

PHM 2013 ApS

CVR-nr. 35 39 95 26

Lindbjerg Skovvej 7
6200 Aabenraa

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/15 2017

Dirigent

Peer Heitmann Madsen



| Indholdsfortegnelse | Side |
|-------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 9 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 10 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 12 |
| Noter | 13 |

Selskabsoplysninger

Selskab

PHM 2013 ApS

Hærvejen 8

6230 Rødekro

CVR-nr.: 35 39 95 26

Hjemstedskommune: Aabenraa

Direktion

Peer Heitmann Madsen

Revision

Selskabet har fravalgt revision

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for PHM 2013 ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 11. 15 2017

Direktion


Peer Heitmann Madsen
administrerende direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med handel og investering samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året realiseret et overskud på 744 t.kr. mod 1,8 mio. kr. i 2015. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Selskabets sammenligningstal er som følge af ændret regnskabspraksis i associerede virksomhed, ændret siden aflæggelse af årsrapporten for 2015.

Ved ændringen er alle berørte poster, herunder sammenligningstal og noteoplysninger tilrettet således at årsrapporten er udarbejdet som om, den nye metode hele tiden havde været anvendt.

Den beløbsmæssige effekt af ændringen i regnskabspraksis i associeret virksomhed for poster i balance og resultatopgørelse for sidste regnskabsår kan for selskabet vises således:

| | 01.01.2015 - 31.12.2015 | | |
|--|-----------------------------------|---|---------------------------------|
| | Hidtidig regnskabs- praksis | Regulering som følge af praksis- ændring | Ændret regnskabs- praksis |
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Resultatopgørelse | | | |
| Finansielle indtægter | 1.559.449 | 399.673 | 1.959.122 |
| Resultat Før skat | 1.515.210 | 399.673 | 1.914.883 |
| Årets resultat | 1.426.059 | 399.673 | 1.825.732 |
| Balance | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 7.096.153 | 1.218.939 | 8.315.092 |
| Finansielle investeringsaktiver i alt | 7.096.153 | 1.218.939 | 8.315.092 |
| AKTIVER I ALT | 10.990.277 | 1.218.939 | 12.209.216 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 2.505.557 | 1.218.939 | 3.724.496 |
| Egenkapital i alt | 10.116.809 | 1.218.939 | 11.335.748 |
| PASSIVER I ALT | 10.990.277 | 1.218.939 | 12.209.216 |

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivernes værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter noterede aktier der måles til dagsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Bruttotab | | -7.707 | -4.568 |
| Finansielle indtægter | 1 | 829.185 | 1.959.122 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-30.154</u> | <u>-39.671</u> |
| Resultat før skat | | 791.324 | 1.914.883 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-77.126</u> | <u>-89.151</u> |
| Årets resultat | | <u>714.198</u> | <u>1.825.732</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år | | 270.520 | 251.943 |
| Reserve for opskrivning efter indre værdis metode | | <u>443.678</u> | <u>1.573.789</u> |
| | | <u>714.198</u> | <u>1.825.732</u> |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|-------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 8.758.770 | 8.315.092 |
| Finansielle anlægsaktiver | 4 | 8.758.770 | 8.315.092 |
| Anlægsaktiver | | 8.758.770 | 8.315.092 |
| Ansvarlig lån | | 1.850.000 | 1.850.000 |
| Øvrige tilgodehavender | | 2.112.248 | 2.044.124 |
| Tilgodehavender | | 3.962.248 | 3.894.124 |
| Omsætningsaktiver | | 3.962.248 | 3.894.124 |
| Aktiver | | 12.721.018 | 12.209.216 |

Balance pr. 31.12.2016

| <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Anpartskapital | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for opskrivning efter indre værdis metode | 4.168.174 | 3.724.496 |
| Overført overskud og underskud | 7.801.772 | 7.531.252 |
| Egenkapital | 12.049.946 | 11.335.748 |
| Bankgæld | 593.946 | 779.873 |
| Andre skyldige omkostninger | 0 | 13.438 |
| Skyldig selskabsskat | 77.126 | 80.157 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 671.072 | 873.468 |
| Passiver | 12.721.018 | 12.209.216 |

Pantsætninger og eventualforpligtelser: Ingen

Egenkapitaloppgørelse for 2016

| | Virksomheds- | Overført over- eller underskud | Netto opskrivning af kapitandele | I alt |
|------------------------------------|---------------|--------------------------------------|--|-------------------|
| Egenkapital pr. 31.12.2015 | 80.000 | 7.531.252 | 2.505.557 | 10.116.809 |
| Ændring i anvendt rengskabspraksis | | | 1.218.939 | 1.218.939 |
| Egenkapital pr. 01.01.2016 | 80.000 | 7.531.252 | 3.724.496 | 11.335.748 |
| Årets resultat | 0 | 270.520 | 443.678 | 714.198 |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | 7.801.772 | 4.168.174 | 12.049.946 |

| Noter | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|--|--|
| 1. Finansielle indtægter | | |
| Øvrige finansielle indtægter | 629.185 | 1.758.789 |
| Renter mellemregning | 200.000 | 200.333 |
| | 829.185 | 1.959.122 |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Bankrenter | 30.154 | 39.671 |
| | 30.154 | 39.671 |
| 3. Skat | | |
| Årets aktuelle skat | -77.126 | -80.157 |
| Regulering af skat vedr. tidligere år | 0 | -8.994 |
| | -77.126 | -89.151 |
| | Andre værdi- papirer og kapitalandele kr. | Andre værdi- papirer og kapitalandele kr. |
| 4. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris 01.01.2016 | 4.590.596 | 4.590.596 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Kostpris 31.12.2016 | 4.590.596 | 4.590.596 |
| Nettoopskrivninger 01.01.2016 | 3.724.496 | 2.150.707 |
| Årets reguleringer | 443.678 | 1.573.789 |
| Nettoopskrivninger 31.12.2016 | 4.168.174 | 3.724.496 |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016 | 8.758.770 | 8.315.092 |