

## **PHM 2013 ApS**

**CVR-nr. 35 39 95 26**

Lindbjerg Skovvej 7  
6200 Aabenraa

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den        /        2018

**Dirigent**

Peer Heitmann Madsen

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2017	9
Balance pr. 31.12.2017	10
Egenkapitalopgørelse for 2017	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 2017 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.

## **Fravlag af revision**

I overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser herom har generalforsamlingen fravalgt revisionen af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den        /        2018

## **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 1.274 t.kr. mod 714 t.kr. i 2016. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2018.

### **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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## **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 regskabspost 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**

#### **Bruttofortjeneste -tba**

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver omfatter unoterede 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.

#### **Andre finansielle forpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2017

	<b>Note</b>	<b>2017 kr.</b>	<b>2016 kr.</b>
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.855</b>	<b>-7.707</b>
Finansielle indtægter		1.378.199	829.185
Finansielle omkostninger		-21.681	-30.154
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.351.663</b>	<b>791.324</b>
Skat af årets resultat	1	-77.800	-77.126
<b>Årets resultat</b>		<b>1.273.863</b>	<b>714.198</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		263.997	270.520
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode		1.009.866	443.678
		<b>1.273.863</b>	<b>714.198</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<b>Note</b>	<b>2017 kr.</b>	<b>2016 kr.</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.768.636	8.758.770
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<b>9.768.636</b>	<b>8.758.770</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>9.768.636</b>	<b>8.758.770</b>
Ansvarlig lån		1.850.000	1.850.000
Øvrige tilgodehavender		2.152.874	2.112.248
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.002.874</b>	<b>3.962.248</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.002.874</b>	<b>3.962.248</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.771.510</b>	<b>12.721.018</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	5.178.040	4.168.174
Overført overskud og underskud	8.065.769	7.801.772
<b>Egenkapital</b>	<b>13.323.809</b>	<b>12.049.946</b>
Bankgæld	386.506	593.946
Skyldig selskabsskat	61.195	77.126
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>447.701</b>	<b>671.072</b>
<b>Passiver</b>	<b>13.771.510</b>	<b>12.721.018</b>

Pantsætninger og eventualforpligtelser: Ingen

**Egenkapitaloppgørelse for 2017**

	Virksomheds- kapital	Overført over- eller underskud	Netto opskrivning af kapitandele	I alt
<b>Egenkapital pr. 01.01.2017</b>	<b>80.000</b>	<b>7.801.772</b>	<b>4.168.174</b>	<b>12.049.946</b>
Årets resultat	0	263.997	1.009.866	1.273.863
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>8.065.769</b>	<b>5.178.040</b>	<b>13.323.809</b>

<b>Noter</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat</b>		
Årets aktuelle skat	-75.195	-77.126
Regulering af skat vedr. tidligere år	-2605	0
	<b>-77.800</b>	<b>-77.126</b>
	<b>Andre værdi-</b>	<b>Andre værdi-</b>
	<b>papirer og</b>	<b>papirer og</b>
	<b>kapitalandele</b>	<b>kapitalandele</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 01.01.2017	4.590.596	4.590.596
<b>Kostpris 31.12.2017</b>	<b>4.590.596</b>	<b>4.590.596</b>
Nettoopskrivninger 01.01.2017	4.168.174	3.724.496
Årets reguleringer	1.009.866	443.678
<b>Nettoopskrivninger 31.12.2017</b>	<b>5.178.040</b>	<b>4.168.174</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017</b>	<b>9.768.636</b>	<b>8.758.770</b>