

PHM 2013 ApS

CVR-nr. 35 39 95 26

Lindbjerg Skovvej 7
6200 Aabenraa

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27 / 05 2019

Dirigent

Peer Heitmann Madsen

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2018	9
Balance pr. 31.12.2018	10
Egenkapitalopgørelse for 2018	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

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

Fravalg af revision

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 27 / 05 2019

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 1.181 t.kr. mod 1.274 t.kr. i 2017. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2019.

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 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 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttotab		-4.044	-4.855
Finansielle indtægter		1.278.644	1.378.199
Finansielle omkostninger		-10.062	-21.681
Resultat før skat		1.264.538	1.351.663
Skat af årets resultat	1	-83.472	-77.800
Årets resultat		1.181.066	1.273.863
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		287.422	263.997
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode		893.644	1.009.866
		1.181.066	1.273.863

Balance pr. 31.12.2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.662.280	9.768.636
Finansielle anlægsaktiver	2	10.662.280	9.768.636
Anlægsaktiver		10.662.280	9.768.636
Ansvarlig lån		1.850.000	1.850.000
Øvrige tilgodehavender		2.207.162	2.152.874
Tilgodehavender		4.057.162	4.002.874
Omsætningsaktiver		4.057.162	4.002.874
Aktiver		14.719.442	13.771.510

Balance pr. 31.12.2018

Note	2018	2017
	kr.	kr.
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	6.071.684	5.178.040
Overført overskud og underskud	8.353.191	8.065.769
Egenkapital	14.504.876	13.323.810
Bankgæld	158.969	386.505
Skyldig selskabsskat	55.597	61.195
Kortfristede gældsforpligtelser	214.566	447.700
Passiver	14.719.442	13.771.510

Pantsætninger og eventualforpligtelser: Ingen

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksomheds- kapital	Overført over- eller underskud	Netto opskrivning af kapitandele	I alt
Egenkapital pr. 01.01.2018	80.000	8.065.769	5.178.040	13.323.810
Årets resultat	0	287.422	893.644	1.181.066
Egenkapital ultimo	80.000	8.353.191	6.071.684	14.504.876

Noter	2018	2017
	kr.	kr.
1. Skat		
Årets aktuelle skat	-81.597	-75.195
Regulering af skat vedr. tidligere år	-1.875	-2.605
	-83.472	-77.800
	Andre værdi-	Andre værdi-
	papirer og	papirer og
	kapitalandele	kapitalandele
	kr.	kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2018	4.590.596	4.590.596
Kostpris 31.12.2018	4.590.596	4.590.596
Nettoopskrivninger 01.01.2018	5.178.040	4.168.174
Årets reguleringer	893.644	1.009.866
Nettoopskrivninger 31.12.2018	6.071.684	5.178.040
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	10.662.280	9.768.636