

**PHM 2013 ApS**

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

Lindbjerg Skovvej 7  
6200 Aabenraa

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16 2016

**Dirigent**

Peer Heitmann Madsen



<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **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 2015 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 16 2016

Direktion



Peer Heilmann 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 1.426 t.kr. mod 3,3 mio. kr. i 2014. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

### **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.

### **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 nominal 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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		-4.568	0
Finansielle indtægter	1	1.559.449	3.264.705
Finansielle omkostninger	2	-39.671	-1.764
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.515.210</b>	<b>3.262.941</b>
Skat af årets resultat	3	-89.151	0
<b>Årets resultat</b>		<b>1.426.059</b>	<b>3.262.941</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		251.943	2.707.552
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode		1.174.116	555.389
		<b>1.426.059</b>	<b>3.262.941</b>



Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.096.153	5.922.037
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b>7.096.153</b>	<b>5.922.037</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.096.153</b>	<b>5.922.037</b>
Ansvarlig lån		1.850.000	1.850.000
Øvrige tilgodehavender		2.044.124	1.867.705
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.894.124</b>	<b>3.717.705</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>66.210</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.894.124</b>	<b>3.783.915</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.990.277</b>	<b>9.705.952</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Note</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	2.505.557	1.331.441
Overført overskud og underskud	7.531.252	7.279.309
<b>Egenkapital</b>	<b>10.116.809</b>	<b>8.690.750</b>
Bankgæld	779.873	1.001.764
Andre skyldige omkostninger	13.438	13.438
Skyldig selskabsskat	80.157	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>873.468</b>	<b>1.015.202</b>
<b>Passiver</b>	<b>10.990.277</b>	<b>9.705.952</b>

Pantsætninger og eventualforpligtelser: Ingen

**Egenkapitaloppgørelse for 2015**

	Virksomheds-	Overført over- eller underskud	Netto opskrivning af kapitandele	I alt
Egenkapital primo	80.000	7.279.309	1.331.441	8.690.750
Årets resultat	0	251.943	1.174.116	1.426.059
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>7.531.252</b>	<b>2.505.557</b>	<b>10.116.809</b>

Noter	2015 kr.	2014 kr.
<b>1. Finansielle indtægter</b>		
Øvrige finansielle indtægter	1.359.116	3.214.595
Renter mellemregning	200.333	50.110
	<b>1.559.449</b>	<b>3.264.705</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Bankrenter	39.671	1.764
	<b>39.671</b>	<b>1.764</b>
<b>3. Skat</b>		
Årets aktuelle skat	-80.157	0
Regulering af skat vedr. tidligere år	-8.994	0
	<b>-89.151</b>	<b>0</b>
	<b>Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.</b>	<b>Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.</b>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 01.01.2015	4.590.596	4.590.596
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31.12.2015	<b>4.590.596</b>	<b>4.590.596</b>
Nettoopskrivninger 01.01.2015	1.331.441	776.052
Årets reguleringer	1.174.116	555.389
Nettoopskrivninger 31.12.2015	<b>2.505.557</b>	<b>1.331.441</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015</b>	<b>7.096.153</b>	<b>5.922.037</b>