

PHM 2013 ApS

CVR-nr. 35 39 95 26

Lindbjerg Skovvej 7
6200 Aabenraa

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25 / 6 2020

Dirigent

Peer Heitmann Madsen



Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2019	9
Balance pr. 31.12.2019	10
Egenkapitalopgørelse for 2019	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 2019 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.

Røde kro, den 25 / 6 2020

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 1.393 t.kr. mod 1.181 t.kr. i 2018. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2020 i omegnen af 1-2 mio. kr..

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 aktiverens 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

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 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		-4.400	-4.044
Finansielle indtægter		1.485.537	1.278.644
Finansielle omkostninger		-4.443	-10.062
Resultat før skat		1.476.694	1.264.538
Skat af årets resultat	1	-83.807	-83.472
Årets resultat		1.392.887	1.181.066
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		292.350	287.422
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode		1.100.537	893.644
		1.392.887	1.181.066

Balance pr. 31.12.2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Driftsmidler		279.333	0
Materielle anlægsaktiver		<u>279.333</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.762.817	10.662.280
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>11.762.817</u>	<u>10.662.280</u>
Anlægsaktiver		<u>12.042.150</u>	<u>10.662.280</u>
Ansvarlig lån		1.850.000	1.850.000
Øvrige tilgodehavender		2.329.122	2.207.161
Tilgodehavender		<u>4.179.122</u>	<u>4.057.161</u>
Bank		59.636	0
Likvide beholdninger		<u>59.636</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.238.758</u>	<u>4.057.161</u>
Aktiver		<u>16.280.908</u>	<u>14.719.441</u>

Balance pr. 31.12.2019

	2019	2018
Note	kr.	kr.
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	7.172.221	6.071.684
Overført overskud og underskud	8.645.541	8.353.191
Egenkapital	15.897.762	14.504.875
Bankgæld	0	158.969
Anden gæld	279.349	0
Skyldig selskabsskat	103.797	55.597
Kortfristede gældsforpligtelser	383.146	214.566
Passiver	16.280.908	14.719.441

Pantsætninger og eventualforpligtelser: Ingen

Egenkapitaloppgørelse for 2019

	Virksomheds- kapital	Overført over- eller underskud	Netto opskrivning af kapitandele	I alt
Egenkapital pr. 01.01.2019	80.000	8.353.191	6.071.684	14.504.875
Årets resultat	0	292.350	1.100.537	1.392.887
Egenkapital ultimo	80.000	8.645.541	7.172.221	15.897.762

Noter	2019 kr.	2018 kr.
1. Skat		
Årets aktuelle skat	-83.807	-81.597
Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-1.875
	<u>-83.807</u>	<u>-83.472</u>
	Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.	Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2019	4.590.596	4.590.596
Kostpris 31.12.2019	<u>4.590.596</u>	<u>4.590.596</u>
Nettopskrivninger 01.01.2019	6.071.684	5.178.040
Årets reguleringer	1.100.537	893.644
Nettopskrivninger 31.12.2019	<u>7.172.221</u>	<u>6.071.684</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	<u>11.762.817</u>	<u>10.662.280</u>