

PHJ 1969 HOLDING ApS

Bolettevej 33
9280 Storvorde

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/01/2017

Per Henrik Jensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PHJ 1969 HOLDING ApS

Bolettevej 33

9280 Storvorde

CVR-nr: 35416218

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for PHJ 1969 Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser at betingelserne for fravalg af revisor er opfyldt.

Aalborg, den

Direktion

Per Henrik Jensen

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at virke som holdingselskab samt drive finansiering og investering.

Årets resultat	kr. 23.099
Overført overskud	kr. 4.943
	kr. 28.042

Fordeles således:

Udbytte	kr. 0
Overført til overført overskud	kr. 28.042
	kr. 28.042

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling.

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år vil være tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for PHJ 1969 Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabspraksis i regnskabslovens § 53,1.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Egenkapital – udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af

forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-605	-6.524
Resultat af ordinær primær drift		-605	-6.524
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		12.862	10.086
Andre finansielle indtægter		10.842	688
Ordinært resultat før skat		23.099	4.250
Årets resultat		23.099	4.250
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		12.862	10.086
Overført resultat		10.237	-5.836
I alt		23.099	4.250

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		76.811	63.949
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	76.811	63.949
Anlægsaktiver i alt		76.811	63.949
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		21.963	21.118
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			0
Tilgodehavender i alt		21.963	21.118
Likvide beholdninger		9.268	
Omsætningsaktiver i alt		31.231	21.118
Aktiver i alt		108.042	85.067

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Andre reserver		22.948	10.086
Overført resultat		5.094	-5.143
Egenkapital i alt		108.042	84.943
Gæld til banker		0	124
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	124
Gældsforpligtelser i alt		0	124
Passiver i alt		108.042	85.067

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	40.000
Tilgang	0
Kostpris ultimo	40.000
Nettoopskrivninger primo	11.450
Andel i årets resultat jf. note	35.361
Udloddet udbytte	-10.000
Nettoopskrivninger ultimo	36.811
Regnskabsmæssig værdi ultimo	76.811

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Aalborg Damp ApS	50%	80.000	35.361