

# PHJ 1969 HOLDING ApS

Bolettevej 33  
9280 Storvorde

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**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: 01/10/2016 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 31. december 2017 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.

Klarup, den 31/05/2018

## Direktion

Per Henrik Jensen

# Ledelsesberetning

## **Væsentlige aktiviteter**

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

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet har i 2017 været præget af nedskrivning af kapitalandele i eksisterende virksomhed.

Herudover er merværdien ved køb af kapitalandele udgiftsført.

Årets resultat anses isoleret for utilfredsstillende.

Selskabet er fuldt finansieret enten ved egenfinansiering eller lån fra selskabsdeltager.

## **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 kapitalen kan reetableres ved egen indtjening.

# 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. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-1.482</b>	<b>-605</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.482</b>	<b>-605</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		-73.227	12.862
Andre finansielle indtægter .....		0	10.842
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-530.000	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-604.709</b>	<b>23.099</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-604.709</b>	<b>23.099</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-22.948	12.862
Overført resultat .....		-581.761	10.237
<b>I alt .....</b>		<b>-604.709</b>	<b>23.099</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		123.584	76.811
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>123.584</b>	<b>76.811</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>123.584</b>	<b>76.811</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		7.500	21.963
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>21.963</b>
Likvide beholdninger .....		0	9.268
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>7.500</b>	<b>31.231</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>131.084</b>	<b>108.042</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Andre reserver .....		0	22.948
Overført resultat .....		-576.667	5.094
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-496.667</b>	<b>108.042</b>
Gæld til banker .....		201	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.250	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		400.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		226.300	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>627.751</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>627.751</b>	<b>0</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>131.084</b>	<b>108.042</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for associeret virksomheds banklån.

De samlede eventualforpligtelser udgør pr. 31. december 2017 tkr. 917.