

**HOLDINGSELSKABET PHJ AF 1/10 2013 APS**

**LERSTIEN 1, 9900 FREDERIKSHAVN**

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 19. januar 2018

---

Peter Have Jensen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**                    Holdingselskabet PHJ af 1/10 2013 ApS  
Lerstien 1  
9900 Frederikshavn

   CVR-nr.:            36 02 12 84  
   Stiftet:              20. juni 2014  
   Hjemsted:        Frederikshavn  
   Regnskabsår:    1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Direktion**                    Peter Have Jensen

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Holdingselskabet PHJ af 1/10 2013 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 19. januar 2018

Direktion:

---

Peter Have Jensen

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering, kapitalanbringelse og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>BRUTTOTAB</b> .....		<b>-106.950</b>	<b>-12.400</b>
Andre driftsomkostninger.....		0	-27.500
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>-106.950</b>	<b>-39.900</b>
Andre finansielle indtægter.....		215.735	213.201
Andre finansielle omkostninger.....		-1.290	0
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>107.495</b>	<b>173.301</b>
Skat af årets resultat.....	1	90.513	-38.104
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>198.008</b>	<b>135.197</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Overført resultat.....		198.008	135.197
<b>I ALT</b> .....		<b>198.008</b>	<b>135.197</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Investeringsaktiver.....		26.000	32.500
Varebeholdninger.....	2	26.000	32.500
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		1.046.635	133.940
Udskudte skatteaktiver.....		5	0
Andre tilgodehavender.....		1.170	778.533
Tilgodehavender.....		1.047.810	912.473
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		2.594.257	2.859.107
Værdipapirer.....		2.594.257	2.859.107
Likvide beholdninger.....		410.383	66.541
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>4.078.450</b>	<b>3.870.621</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>4.078.450</b>	<b>3.870.621</b>
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført overskud.....		3.733.636	3.535.628
<b>EGENKAPITAL.....</b>	3	<b>3.783.636</b>	<b>3.585.628</b>
Hensættelse til udskudt skat.....		0	125.796
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>		<b>0</b>	<b>125.796</b>
Selskabsskat.....		35.289	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	4	35.289	0
Selskabsskat.....		159.197	159.197
Anden gæld.....		100.328	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		259.525	159.197
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>		<b>294.814</b>	<b>159.197</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>4.078.450</b>	<b>3.870.621</b>
Eventualposter mv.	5		
Medarbejderforhold	6		

## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>1</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	35.288	56.078	
Regulering af udskudt skat.....	-125.801	-17.974	
	<b>-90.513</b>	<b>38.104</b>	
<b>Varebeholdninger</b>			<b>2</b>
Investeringsaktiver.....	26.000	32.500	
	<b>26.000</b>	<b>32.500</b>	
<b>Egenkapital</b>			<b>3</b>
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016.....	50.000	3.535.628	3.585.628
Forslag til årets resultatdisponering.....		198.008	198.008
<b>Egenkapital 30. september 2017.....</b>	<b>50.000</b>	<b>3.733.636</b>	<b>3.783.636</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			<b>4</b>
	1/10 2016 gæld i alt	30/9 2017 gæld i alt	Afdrag næste år
Selskabsskat.....	0	35.289	0
	<b>0</b>	<b>35.289</b>	<b>0</b>
<b>Eventualposter mv.</b>			<b>5</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>			
<b>Hæftelse i sambeskatningen</b>			
Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sam- beskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.			
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Have Group Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.			
<b>Medarbejderforhold</b>			<b>6</b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2015/16: 1)			



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holdingselskabet PHJ af 1/10 2013 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## BALANCEN

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skyldig skat 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 acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.