



Godkendt revisionspartnerselskab
Sports Allé 5B, 3., 4300 Holbæk
Mynstersvej 5, 4., 1827 Frederiksberg C
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

PH Medier ApS

Butterupvej 86,

4420 Regstrup

CVR-nr. 36734825

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. april 2024

Palle Hem Flodgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for PH Medier ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Regstrup, den 22. april 2024

Direktion

Palle Hem Flodgaard
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PH Medier ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH Medier ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 22. april 2024

Revision & Rådgivningsgruppen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Bjarne Flyvbjerg Erichsen
Statsautoriseret revisor
mne47907

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PH Medier ApS Butterupvej 86, 4420 Regstrup
CVR-nr.	36734825
Regnskabsår	1. januar 2023 - 31. december 2023
Direktion	Palle Hem Flodgaard
Revisor	Revision & Rådgivningsgruppen Godkendt revisionspartnerselskab Sports Allé 5B, 3. sal 4300 Holbæk
Telefon	72301310
CVR-nr.	33771177

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at udgive bøger, udarbejde artikler samt afholde foredrag og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på kr. -8.437, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 29.403, og en egenkapital på kr. -80.127. Selskabet har således tabt hele anpartskapitalen på balancedagen. Ledelsen er opmærksom på forholdet og selskabslovens regler om kapitaltab.

Selskabets ledelse forventer egenkapitalen kan reetableres ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække, og selskabets kapitalejer har endvidere givet tilsagn om finansiering af den fortsatte drift frem til 31. december 2024, hvorfor ledelsen anser forudsætningen om fortsat drift for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for PH Medier ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammenrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing,

Anvendt regnskabspraksis

realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		43.349	-23.046
Personaleomkostninger	1	-46.080	-45.984
Driftsresultat		-2.731	-69.030
Andre finansielle indtægter		7	0
Andre finansielle omkostninger		-5.713	-3.198
Resultat før skat		-8.437	-72.228
Skat af årets resultat	2	0	-7.977
Årets resultat		-8.437	-80.205
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-8.437	-80.205
Resultatdisponering		-8.437	-80.205

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		441	4.140
Tilgodehavender		441	4.140
Likvide beholdninger		28.962	3.678
Omsætningsaktiver		29.403	7.818
Aktiver		29.403	7.818

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-130.127	-121.690
Egenkapital		-80.127	-71.690
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.300	10.550
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.335	2.986
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		87.895	65.972
Kortfristede gældsforpligtelser		109.530	79.508
Gældsforpligtelser		109.530	79.508
Passiver		29.403	7.818
Kapitaltab og likviditet	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2023	2022
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	46.080	45.600
Pensioner	0	384
	<u>46.080</u>	<u>45.984</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Udskudt skat af årets resultat	0	7.977
	<u>0</u>	<u>7.977</u>

3. Kapitaltab og likviditet

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen på balancedagen. Ledelsen er opmærksom på forholdet og selskabslovens regler om kapitaltab.

Selskabets ledelse forventer egenkapitalen kan reetableres ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække, og selskabets kapitalejer har endvidere givet tilsagn om finansiering af den fortsatte drift frem til 31. december 2024, hvorfor ledelsen anser forudsætningen om fortsat drift for opfyldt.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Palle Hem Flodgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Palle Hem Flodgaard

Direktør

ID: 065b260e-ceb8-4184-9837-243084ba1caa

Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 16:23:10

Underskrevet med MitID



Palle Hem Flodgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Palle Hem Flodgaard

Dirigent

ID: 065b260e-ceb8-4184-9837-243084ba1caa

Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 16:23:10

Underskrevet med MitID



Bjarne Flyvbjerg Erichsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bjarne Flyvbjerg Erichsen

Statsautoriseret revisor

ID: d1aedd2e-5846-47d2-ba34-b9c9892f71cb

Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 16:42:45

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 82.1920ZTQru251725997

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.