

# PH Madsen Holding ApS

Tranebærvej 20  
8220 Brabrand

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/04/2019**

---

**Per Madsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	10
----------------------------	----

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PH Madsen Holding ApS  
Tranebærvej 20  
8220 Brabrand

CVR-nr: 37441929  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for PH Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aarhus, den 29/04/2019

## **Direktion**

Per Haugaard Madsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomhedens primære aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på -32.133 kr. før skat.  
Selskabet balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på -397.490 kr.

Årets udvikling og resultat anses som mindre tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning af betydning for årets regnskab.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Oplysning om kapital tab

Selskabet har mistet over halvdelen af sin egenkapital i regnskabsåret, hvorfor ledelsen er forpligtet til at afholde generalforsamling med henblik på reetablering af anpartskapitalen, jf. SEL § 119.

Anpartshaver stiller den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets fortsatte drift. Det forventes at egenkapitalen kan genetableres i de følgende år, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

## Resultatopgørelsen

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede og har en ejerandel <10%, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, med en ejerandel >10% opgøres til regnskabsmæssige indre værdi.

Er datterselskabets egenkapital negativ, indregnes kapitalandelene og resultaterne heraf i resultatopgørelsen og balancen til 0 kr.

#### 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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-275</b>	<b>0</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	1	-17.128	-186.910
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		0	-273.200
Øvrige finansielle omkostninger .....		-14.730	-11.886
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-32.133</b>	<b>-471.996</b>
Skat af årets resultat .....		3.298	65.364
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-28.835</b>	<b>-406.632</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	0
Overført resultat .....		-28.835	-406.632
<b>I alt</b> .....		<b>-28.835</b>	<b>-406.632</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		136.162	39.890
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>136.162</b>	<b>39.890</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>136.162</b>	<b>39.890</b>
Tilgodehavende skat .....		68.662	65.364
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>68.662</b>	<b>65.364</b>
Likvide beholdninger .....		685	3.460
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>69.347</b>	<b>68.824</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>205.509</b>	<b>108.714</b>



# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-447.491	-418.656
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-397.491</b>	<b>-368.656</b>
Kreditinstitutter i øvrigt .....		443.600	458.870
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		159.400	18.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>603.000</b>	<b>477.370</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>603.000</b>	<b>477.370</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>205.509</b>	<b>108.714</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	-418.656	-368.656
Årets resultat .....	0	-28.835	-28.835
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-447.491	-397.491

# Noter

## 1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
Andel af resultat - Colicon ApS	-17140	-199.690
Opskrivning til indre værdi	12	0
Regl. tild. år	0	12.780
<b>Indtægter af kapitalandele i alt</b>	<b>-17.128</b>	<b>-189.910</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre kapitalandele 2018 kr.	Andre kapitalandele 2017 kr.
Kostpris primo	500.000	500.000
Tilgang	113.400	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>613.400</b>	<b>500.000</b>
Værdireguleringer primo	-460.110	0
Op-/nedskrivninger, jf. note	12	-273.200
Andel i årets resultat, jf. note	-17.140	186.910
Udloddet udbytte	-0	-0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-477.238</b>	<b>-460.110</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>136.162</b>	<b>39.890</b>

Andre kapitalandele omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Colicon ApS, Aarhus	10,8%	1.260.757	-158.706

### 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0