

PH Madsen Holding ApS

Tranebærvej 20
8220 Brabrand

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/06/2020

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: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aarhus, den

Direktion

Per Haugaard Madsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens primære aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et resultat på -26.710 kr. før skat.

Selskabet balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på -470.273 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-4.775	-275
Resultat af ordinær primær drift		-4.775	-275
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	-8.859	-17.128
Øvrige finansielle omkostninger		-13.076	-14.730
Ordinært resultat før skat		-26.710	-32.133
Skat af årets resultat		3.928	3.298
Årets resultat		-22.782	-28.835
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-22.782	-28.835
I alt		-22.782	-28.835

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		127.303	136.162
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	127.303	136.162
Anlægsaktiver i alt		127.303	136.162
Tilgodehavende skat		72.590	68.662
Tilgodehavender i alt		72.590	68.662
Likvide beholdninger		160	685
Omsætningsaktiver i alt		72.750	69.347
Aktiver i alt		200.053	205.509

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-470.273	-447.491
Egenkapital i alt		-420.273	-397.491
Kreditinstitutter i øvrigt		426.676	443.600
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		193.650	159.400
Langfristede gældsforpligtelser i alt		620.326	603.000
Gældsforpligtelser i alt		620.326	603.000
Passiver i alt		200.053	205.509

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	-447.491	-397.491
Årets resultat	0	-22.782	-22.782
Egenkapital, ultimo	50.000	-470.273	-420.273

Noter

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

	2019 kr.	2018 kr.
Andel af resultat - Colicon ApS	-8.859	-17.140
Opskrivning til indre værdi	0	12
Indtægter af kapitalandele i alt	-8.859	-17.128

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Colicon ApS 2019 kr.	Colicon ApS 2018 kr.
Kostpris primo	613.400	500.000
Tilgang	0	113.400
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	613.400	613.400
Værdireguleringer primo	-477.238	-460.110
Op-/nedskrivninger, jf. note	0	12
Andel i årets resultat, jf. note	-8.859	-17.140
Udloddet udbytte	-0	-0
Nettoopskrivninger ultimo	-486.097	-477.238
Regnskabsmæssig værdi ultimo	127.303	136.162
Andre kapitalandele omfatter:		
Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital
Colicon ApS, Aarhus	10,8%	1.178.733
		Årets resultat
		-82.024

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0