

PH Holding Skive ApS

Herningvej 53, Nikkelborg, 7800 Skive

CVR-nr. 39 89 69 82

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. august 2022.

Paul Breinholdt Heinrichsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for PH Holding Skive ApS.

Årsrapporten 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, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 25. august 2022

Direktion

Paul Breinholdt Heinrichsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i PH Holding Skive ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH Holding Skive ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisoreres 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 opstillingen 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.

Viborg, den 25. august 2022

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Bo Skårup Sørensen

statsautoriseret revisor
mne29531

Selskabsoplysninger

Selskabet

PH Holding Skive ApS
Herningvej 53
Nikkelborg
7800 Skive

CVR-nr.: 39 89 69 82
Stiftet: 27. september 2018
Hjemsted: Skive Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Paul Breinholdt Heinrichsen

Revisor

Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at fungere som holdingselskab, herunder at eje kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022, udviser et resultat på 105.599 kr. mod 393.227 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 607.117 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PH Holding Skive ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttotab	-6.065	-3.090
Indtægt af kapitalinteresse	111.726	396.866
Finansielle omkostninger	<u>-62</u>	<u>-549</u>
Resultat før skat	105.599	393.227
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	105.599	393.227
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	394.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-288.274	271.866
Udbytte for regnskabsåret	90.000	0
Overføres til overført resultat	0	121.361
Disponeret fra overført resultat	<u>-90.127</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	105.599	393.227

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
1 Kapitalinteresse	611.223	898.705
Finansielle anlægsaktiver i alt	611.223	898.705
Anlægsaktiver i alt	611.223	898.705
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	894	27.702
Omsætningsaktiver i alt	894	27.702
Aktiver i alt	612.117	926.407

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	361.223	648.705
Overført resultat	105.894	196.021
Foreslået udbytte for regnskabsåret	90.000	0
Egenkapital i alt	607.117	894.726
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	26.681
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.000	31.681
Gældsforpligtelser i alt	5.000	31.681
Passiver i alt	612.117	926.407

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	376.839	74.660	55.300	556.799
Udloddet udbytte	0	0	0	-55.300	-55.300
Resultatandel	0	271.866	121.361	0	393.227
Egenkapital 1. juli 2021	50.000	648.705	196.021	0	894.726
Resultatandel	0	-288.274	-90.127	90.000	-288.401
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	394.000	0	394.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-394.000	0	-394.000
Regulering til indre værdi	0	792	0	0	792
	50.000	361.223	105.894	90.000	607.117

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Kapitalinteresse		
Kostpris primo	250.000	250.000
Kostpris ultimo	250.000	250.000
Opskrivninger primo	648.705	376.839
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	111.726	396.866
Udbytte	-400.000	-125.000
Regulering til indre værdi	792	0
Opskrivninger ultimo	361.223	648.705
Regnskabsmæssig værdi ultimo	611.223	898.705

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Breinholdt Bleshøj ApS, Skive	50 %	1.222.446	223.452

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

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.

Paul Breinholdt Heinrichsen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-452469353869

Tidspunkt for underskrift: 26-08-2022 kl.: 10:04:35

Underskrevet med NemID

NEM ID

Bo Skårup Sørensen

Som Revisor

RID: 1250687192557

Tidspunkt for underskrift: 26-08-2022 kl.: 13:48:50

Underskrevet med NemID

NEM ID

Paul Breinholdt Heinrichsen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-452469353869

Tidspunkt for underskrift: 26-08-2022 kl.: 15:17:12

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 683a41syxku248263782

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.