

# **P.H.-GLAS ApS**

Kildeåsen 7  
2840 Holte

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/11/2017**

---

**Palle Hansen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

P.H.-GLAS ApS  
Kildeåsen 7  
2840 Holte

CVR-nr: 66951618  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**Revisor**

TK REVISION GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Rødpilevænget 21  
2880 Bagsværd  
DK Danmark  
CVR-nr: 30201795  
P-enhed: 1012947085

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2016/2017 for PH Glas ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 29/11/2017

## **Direktion**

Palle Hemming Hansen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i PH Glas ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH Glas ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 FSR-danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Bagsværd, 27/11/2017

Tommy Kjær Nielsen  
Registreret Revisor  
TK REVISION GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 30201795

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter:**

Selskabets vigtigste forretningsområde er ejendomsudlejning.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabets udvikling i regnskabsåret har efter ledelsens opfattelse været tilfredsstillende.

## **Forventet udvikling:**

Selskabets aktivitetsniveau forventes at være uændret til næste år.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for PH Glas ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## 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 og nedskrivninger. 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

## Andre eksterne omkostninger/kapacitetsomkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på lejere mv.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat

Tillæg, fradrag og godtgørelser under acontoskatteordningen indgår under finansielle poster. I resultatopgørelsen indregnes den aktuelle skat af årets resultat samt ændring i hensættelse til udskudt skat. Skat af egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Der foretages fuld hensættelse til udskudt skat på grundlag af alle midlertidige forskelle ved brug af den balanceorienterede gælds metode. Forskellene opstår mellem den skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser og disses regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat opgøres med de skattesatser, der er vedtaget eller forventes vedtaget på balancedagen. Udskudte skatteaktiver indregnes i den udstrækning, det er sandsynligt, at der vil opstå en fremtidig positiv skattepligtig indkomst, som de midlertidige forskelle og

skattemæssige underskud kan modregnes i. Udskudt skatteaktiv måles til til forventet nettorealiseringsværdi.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele som selskabet har til hensigt, at beholde over en længere årrække måles til balancedagens dagsværdi(børskurs).

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender og kontantbeholdninger og måles til dagsværdi.

### Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen. Egenkapitalen er indregnet til nominel værdi. Udbytte for regnskabsåret indregnes i balancen som forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Udbytte der foreslås udbetalt for regnskabsåret indgår i egenkapitalen.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes når selskabet har en juridisk eller faktisk forpligtelse som følge af tidligere begivenheder og det er sandsynligt, at forpligtelsen vil medføre træk på selskabets økonomiske ressourcer.

### Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.



# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-12.750</b>	<b>-24.751</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-12.750</b>	<b>-24.751</b>
Andre finansielle indtægter .....		733.520	3.671.584
Øvrige finansielle omkostninger .....		-11.554	-7.337
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>709.216</b>	<b>3.639.496</b>
Skat af årets resultat .....		-158.290	-960.854
<b>Årets resultat</b> .....		<b>550.926</b>	<b>2.678.642</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		1.000.000	2.000.000
Overført resultat .....		-449.074	678.642
<b>I alt</b> .....		<b>550.926</b>	<b>2.678.642</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		5.398.764	5.999.468
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.398.764</b>	<b>5.999.468</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.398.764</b>	<b>5.999.468</b>
Andre tilgodehavender .....		27.207	27.207
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		0	1.003.759
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>27.207</b>	<b>1.030.966</b>
Likvide beholdninger .....		2.124	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>29.331</b>	<b>1.030.966</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.428.095</b>	<b>7.030.434</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		5.184.233	5.633.307
Forslag til udbytte .....		-1.000.000	-2.000.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.234.233</b>	<b>3.683.307</b>
Gæld til banker .....		0	158.084
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		12.500	27.850
Skyldig selskabsskat .....		1.001.578	1.161.193
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		179.784	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0	2.000.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.193.862</b>	<b>3.347.127</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.193.862</b>	<b>3.347.127</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.428.095</b>	<b>7.030.434</b>