



PH Kvist Holding A/S

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 83341513

01.05.2016 – 30.04.2017

TEGLHOLT 12, 6200 AABENRAA

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 2. september 2017

Dirigent: Preben Kvist



INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Hoved- og nøgletaloversigt.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

PH Kvist Holding A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 2. september 2017

DIREKTION

Preben Kvist

BESTYRELSE

Preben Kvist

Rigmor Kvist

Lone Kvist

Jakob Kvist

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

PH Kvist Holding A/S
Teglholt 12
6200 Aabenraa

CVR-nr.: 83341513
Hjemsted: 6200 Aabenraa

Regnskabsår: 01.05.2016 - 30.04.2017
Det er det 40. regnskabsår

BESTYRELSE

Preben Kvist
Rigmor Kvist
Lone Kvist
Jakob Kvist

DIREKTION

Preben Kvist

PENGEINSTITUT

Sydbank
Storegade 18
6200 Aabenraa

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at drive rådgivende ingeniørvirksomhed samt investeringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabet har i året haft et underskud før skat på tkr. -21, hvilket anses for værende tilfredsstillende, da der ikke har været nettoomsætning, men udelukkende investeringer i værdipapirer.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Hovedtal i tkr.	2014/15	2015/16	2016/17
Nettoomsætning	315	200	0
Driftsresultat	-390	-488	-307
Indtjening tilknyttet virksomhed			-161
Finansiering	424	-248	286
Nedskrivning kapitalandele tilknyttet virk			161
Årets resultat før skat	34	-736	-21
Skat af årets resultat	-24	51	-7
Årets resultat	10	-685	-28
Aktiver	3.421	2.751	2.746
Investeringer	-119	237	73
Heraf materielle anlægsaktiver	-220	0	0
Egenkapital ultimo	2.919	2.181	2.056
Nøgletal			
Bruttoavance	-53,7%	-4,5%	-13.000,0%
Overskudsgrad	-123,8%	-244,0%	-30.700,0%
Afkastningsgrad	-11,4%	-17,7%	-17,0%
Egenkapitalens forrentning før skat	2,3%	-28,9%	-1,0%
Egenkapitalens forrentning	0,8%	-26,9%	-1,3%
Soliditetsgrad	85,3%	79,3%	74,9%
Antal medarbejdere	2	2	2
Nettoomsætning pr. medarbejder	158	100	0

NØGLETALLENE BEREGNES SÅLEDES:

BRUTTOAVANCE = (Bruttofortjeneste eller Bruttotab / Nettoomsætning) x 100

OVERSKUDSGRAD = (Driftsresultat / Nettoomsætning) x 100

AFKASTNINGSGRAD = (Driftsresultat + evt. indtj. kapitalandele / aktiver virksomhed ultimo) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING FØR SKAT = (Årets resultat før skat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING = (Årets resultat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

SOLIDITETSGRAD = (Egenkapital virksomhed ultimo / Aktiver virksomhed ultimo) x 100

NETTOOMSÆTNING PR. MEDARBEJDER = Nettoomsætning / antal medarbejder

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

RESULTATANDELE I TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

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

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	TKR.
	Bruttotab	-130.246	-9
35	Personaleomkostninger	-174.000	-258
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-3.000	-221
	DRIFTSRESULTAT	-307.246	-488
55	Indtjening tilknyttet virksomhed	-160.776	0
70	Finansielle indtægter	324.771	138
80	Finansielle omkostninger	-38.882	-386
82	Nedskrivning kapitalandele tilkn. virks.	160.776	0
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-21.357	-736
	Skat af årets resultat	-7.000	51
	ÅRETS RESULTAT	-28.357	-685
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	96.600	97
	Overført resultat	-124.957	-782
	Disponering i alt	-28.357	-685

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	TKR.
	Aktiver		
200	Rettigheder, udvikling mv.	0	3
	Immaterielle anlægsaktiver	0	3
	ANLÆGSAKTIVER	0	3
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	36.366	35
	Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	195.000	180
	Udskudt skatteaktiv	20.000	27
	Tilgodehavende	251.366	242
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.376.168	2.403
	Likvide beholdninger	118.008	104
	OMSÆTNINGSAKTIVER	2.745.542	2.748
	AKTIVER	2.745.542	2.751

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	TKR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Øvrige reserver	241.647	242
	Overført resultat	1.217.573	1.343
	Foreslået udbytte	96.600	97
450	Egenkapital	2.055.820	2.181
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	5.000	5
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	665.130	556
	Anden gæld	19.592	9
	Kortfristede gældsforpligtelser	689.722	570
	GÆLDSFORPLIGTELSE	689.722	570
	PASSIVER	2.745.542	2.751
675	Eventualforpligtelser		
680	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

2016/17

kr.

35 PERSONALEOMKOSTNINGER

Lønninger -174.000

Personaleomkostninger -174.000

Gennemsnitligt antal ansatte 2

55 IND TJENING TILKNYTTET VIRKSOMHED

5011 00 Indtjening i tilknyttet virksomhed -160.776

Indtjening tilknyttet virksomhed -160.776

70 FINANSIELLE IND TÆGTER

Renteindtægter 43.531

Realiseret gev./tab finansaktiver 62.039

Urealiseret kursreg. finansaktiver 219.201

Finansielle indtægter 324.771

80 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter -25.231

Realiseret gev./tab finansaktiver -3.444

Urealiseret kursreg. finansaktiver -10.207

Finansielle omkostninger -38.882

NOTER

2016/17

kr.

82 NEDSKRIVNING KAPITALANDELE TILKN. VIRKS.

5013 00	Nedskrivning kapitalandele tilkn. virks	160.776
	Nedskrivning kapitalandele tilkn. virks.	160.776

NOTER

200 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Rettigheder, udvikling mv.
Kostpris, primo	15.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	15.000
Afskrivning, primo	-12.000
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-3.000
Afskrivning, ultimo	-15.000
Regnskabsmæssig værdi	0

220 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	220.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	220.000
Afskrivning, primo	-220.000
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	0
Afskrivning, ultimo	-220.000
Regnskabsmæssig værdi	0

NOTER

450 EGENKAPITAL	Virksomheds- kapital	Øvrige reserver	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	241.647	1.342.530	96.600	2.180.777
Forslag til resultatdisponering		0	-124.957	96.600	-28.357
Udbetalt udbytte			0	-96.600	-96.600
Ultimo	500.000	241.647	1.217.573	96.600	2.055.820

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			500	500	500
Øvrige reserver			198	242	242
Overført resultat			2.125	1.343	1.218
Foreslået udbytte			97	97	97
Egenkapital i alt			2.919	2.181	2.056

NOTER

675 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Clickmate ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

680 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen

