

PH TEKNIK ApS

CVR-nr.: 29522561

Hvinningdalvej 64
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

08/03/2022

Paul Hugaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PH TEKNIK ApS
Hvinningdalvej64
8600Silkeborg

CVR-nr: 29522561

Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for PH TEKNIK 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.

Silkeborg , den 28/02/2021

Direktion

Paul Henningsen Haugaard Hansen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive en produktions- og handelsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens § 119.

Selskabets ledelse forventer at kunne retablere egenkapitalen via fremtidig drift. Samtidig bekæfter ledelsen, at den fremtidige finansiering er på plads.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Patenter 5 år - restværdi 0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år - restværdi 0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen. Deposita er medtaget til kostpris jf. lejekontrakt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		215.266	220.757
Personaleomkostninger	1	0	-3.514
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-128.190	-106.236
Resultat af ordinær primær drift		87.076	111.007
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		406	390
Andre finansielle omkostninger		-15.955	-16.183
Ordinært resultat før skat		71.527	95.214
Skat af årets resultat	2	-16.000	-25.000
Årets resultat		55.527	70.214
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		55.527	70.214
I alt		55.527	70.214

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Erhvervede patenter		16.382	36.305
Immaterielle anlægsaktiver i alt		16.382	36.305
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		323.078	248.160
Materielle anlægsaktiver i alt		323.078	248.160
Deposita		4.500	4.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.500	4.500
Anlægsaktiver i alt		343.960	288.965
Fremstillede varer og handelsvarer		250.000	105.000
Varebeholdninger i alt		250.000	105.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.200
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.553	10.147
Udskudte skatteaktiver		42.000	58.000
Andre tilgodehavender		0	14.000
Tilgodehavender i alt		52.553	83.347
Likvide beholdninger		109.678	304.951
Omsætningsaktiver i alt		412.231	493.298
AKTIVER I ALT		756.191	782.263

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		2.500	2.500
Overført resultat		-169.808	-225.335
Egenkapital i alt		-42.308	-97.835
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000	2.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		796.499	878.098
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		798.499	880.098
Gældsforpligtelser i alt		798.499	880.098
PASSIVER I ALT		756.191	782.263

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	3.514
	<u>0</u>	<u>3.514</u>

2. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	16.000	25.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>16.000</u>	<u>25.000</u>

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har en negativ egenkapital, som følge heraf er selskabet omfattet af selskabslovens § 119. Ledelsen har indgået aftale med hovdaktionæren, som ikke vil gøre krav på sit tilgodehavende. Regnskabet er derfor aflagt som going concern.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for PHH Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020/21 1
------------------------------	---------------------