

# PHK HOLDING ApS

Ulstrupvej 5  
4682 Tureby

Årsrapport  
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/12/2015

Per Holger Kristensen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	PHK HOLDING ApS Ulstrupvej 5 4682 Tureby
	CVR-nr: 21480002 Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank A/S Fændediget 1A 4600 Køge
<b>Revisor</b>	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION Ulstrupvej 10 Tureby DK Danmark CVR-nr: 14569391 P-enhed: 1000765485

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014/2015 for PHK Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. oktober 2014 - 30. september 2015.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 23/12/2015

**Direktion**

Per Holger Kristensen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PHK Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for PHK Holding ApS for regnskabsåret 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Tureby, 23/12/2015

Merete Leth  
Registreret revisor  
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Selskabets hovedformål er øvrig formuepleje.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn til selskabets ledelse.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, kursreguleringer, aktieudbytter samt tillæg under acontoskatteordningen.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita vedrørende lejemålet.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi(børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi.

### 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.

### 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Eksterne omkostninger .....		-40.362	-29.234
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-40.362</b>	<b>-29.234</b>
Personaleomkostninger .....		0	-250.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-40.362</b>	<b>-279.234</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	126.306
Andre finansielle indtægter .....	1	289.191	391.855
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-6.898	-9.159
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>241.931</b>	<b>229.768</b>
Skat af årets resultat .....	3	-57.223	-36.775
<b>Årets resultat .....</b>		<b>184.708</b>	<b>192.993</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		49.200	49.200
Overført resultat .....		135.508	143.793
<b>I alt .....</b>		<b>184.708</b>	<b>192.993</b>

# Balance 30. september 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Deposita .....		18.025	18.025
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>18.025</b>	<b>18.025</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>18.025</b>	<b>18.025</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		21.534	0
Tilgodehavende skat .....		14.256	43.250
Andre tilgodehavender .....		22.235	2.963
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>58.025</b>	<b>46.213</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		3.011.808	4.853.602
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>3.011.808</b>	<b>4.853.602</b>
Likvide beholdninger .....		1.900.355	62.651
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.970.188</b>	<b>4.962.466</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.988.213</b>	<b>4.980.491</b>

# Balance 30. september 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overført resultat .....		4.630.568	4.495.061
Forslag til udbytte .....		49.200	49.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>4.804.768</b>	<b>4.669.261</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		12.000	12.000
Skyldig selskabsskat .....		44.424	0
Anden gæld .....		34.303	116.044
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		92.718	183.186
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>183.445</b>	<b>311.230</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>183.445</b>	<b>311.230</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.988.213</b>	<b>4.980.491</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2014/12 kr.	2013/14 kr.
Renter, pengeinstitutter	709	203
Aktieudbytte	158.744	85.790
Kursregulering	129.681	305.862
Rentegodtgørelse, selskabsskat	57	0
	<u>289.191</u>	<u>391.855</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Renter, mellemregning	4.415	8.723
Renter, Skat mv.	2.483	0
Rentetillæg, selskabsskat	0	436
	<u>6.898</u>	<u>9.159</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	57.424	25.450
Regulering vedrørende tidligere år	-201	11.325
	<u>57.223</u>	<u>36.775</u>

## 4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen udgør 125 anparter á kr. 1.000.  
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	4.495.061	49.200	4.669.261
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-49.200	-49.200
Årets resultat	0	0	135.508	49.200	184.708
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>4.630.569</b>	<b>49.200</b>	<b>4.804.769</b>

## 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.