

PH-TEKNIK & SERVICE ApS

Gl Nøglegårdsvej 13
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

10/07/2019

Jan Hemcker
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PH-TEKNIK & SERVICE ApS
Gl Nøglegårdsvej 13
3540 Lyngø
Telefonnummer: 20291947
CVR-nr: 30346440
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for PH-TEKNIK & SERVICE 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.

Allerød, den 10/07/2019

Direktion

Jan Hemcker
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er reparation, salg og vedligeholdelse af kontormaskiner og IT-udstyr samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på DKK 19.720 efter skat, hvilket anses for acceptabelt.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet forhold efter balancedagen som anses for væsentlige i forhold til vurderingen af det aflagte årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for PH-Teknik & Service ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste udgør nettoomsætningen, som omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering har fundet sted inden årets udgang, med fradrag af andre direkte omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, marketing, administration og lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over en passende økonomisk brugstid, som er den vurderede tidshorisont for selskabets nytteværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde af at nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til laveste værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af mulig nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er optaget til amortiseret kostpris, der svarer til restgælden.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		341.070	358.801
Personaleomkostninger		-307.023	-306.934
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-15.000	-18.135
Resultat af ordinær primær drift		19.047	33.732
Andre finansielle indtægter		919	0
Andre finansielle omkostninger		-246	-8.048
Ordinært resultat før skat		19.720	25.684
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		19.720	25.684
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.720	25.684
I alt		19.720	25.684

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		77.500	92.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt		77.500	92.500
Anlægsaktiver i alt		77.500	92.500
Fremstillede varer og handelsvarer		50.000	50.000
Varebeholdninger i alt		50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		85.683	108.129
Igangværende arbejder for fremmed regning		88.304	88.304
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.115	50.115
Tilgodehavender i alt		224.102	246.548
Likvide beholdninger		65.657	122.399
Omsætningsaktiver i alt		339.759	418.947
Aktiver i alt		417.259	511.447

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-22.087	-41.807
Egenkapital i alt		102.913	83.193
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.330	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		66.463	40.310
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		244.053	385.444
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		314.346	42.810
Gældsforpligtelser i alt		314.346	428.254
Passiver i alt		417.259	511.447

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1