P.H. Engros ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2012

Jens Otto Ploug Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæring om review 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 8
Balance 9
Noter 11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P.H. Engros ApS Langelinie 48 8464 Galten	
	CVR-nr:	19060608
	Regnskabsår:	01/07/2011 - 30/06/2012

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for P.H. Engros ApS.
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Betingelserne for at fravælge revision i indeværende år er opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision fravælges i 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 30/11/2012

Direktion

Jens Otto Ploug Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i P.H. Engros ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for P.H. Engros ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Uden at det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der er tilstrækkelig finansiering til at fortsætte driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år. Det er ledelsens vurdering, at finansiering kan skaffes, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Aarhus, 30/11/2012

Stig Hansen
Statsautoriseret revisor
Stig Hansen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er ikke ændret regnskabspraksis i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling
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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost som beskrevet nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning
Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.
Under henvisning til selskabets konkurrencemæssige stilling, har selskabet ikke ønsket at oplyse nettoomsætningen.

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger til selskabets personale.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler, autodrift, administration, vedligeholdelse og småanskaffelser.

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

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af skat af årets aktuelle resultat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver omfatter diverse driftsmidler købt brugt, der måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives over 3-5 år.

Aktiver med en levetid mindre end et par år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til en vurderet kostpris.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til nominel værdi, med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodisering
Alle indtægter og udgifter er periodiseret og dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Selskabsskat
I balancen er den beregnede skat opført som gæld.

Gældsforpligtelser i øvrigt
Gæld til leverandører og anden gæld er opført til kostpris, hvilket svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**-121.363**	**262.666**
Personaleomkostninger	**1**	-157.227	-262.968
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-91.346	-30.659
Resultat af ordinær primær drift		**-369.936**	**-30.961**
Øvrige finansielle omkostninger	**2**	-71.903	-62.950
Ordinært resultat før skat		**-441.839**	**-93.911**
Ekstraordinært resultat før skat		**-441.839**	**-93.911**
Skat af årets resultat	**3**	-28.827	22.357
Årets resultat		**-470.666**	**-71.554**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-470.666	-71.554
I alt		**-470.666**	**-71.554**

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.248	171.594
Materielle anlægsaktiver i alt		**80.248**	**171.594**
Anlægsaktiver i alt		**80.248**	**171.594**
Fremstillede varer og handelsvarer		123.679	932.765
Varebeholdninger i alt		**123.679**	**932.765**
Udskudte skatteaktiver		0	28.827
Tilgodehavende skat		2.000	5.000
Andre tilgodehavender		44.777	0
Periodeafgrænsningsposter		5.896	13.143
Tilgodehavender i alt		**52.673**	**46.970**
Likvide beholdninger		9.505	7.770
Omsætningsaktiver i alt		**185.857**	**987.505**
AKTIVER I ALT		**266.105**	**1.159.099**

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		170.210	200.000
Overført resultat		-470.666	-29.790
Egenkapital i alt	**4**	**-300.456**	**170.210**
Gæld til banker		185.334	169.110
Langfristede gældsforpligtelser i alt		**185.334**	**169.110**
Gæld til banker		95.055	335.575
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.273	54.020
Skyldig selskabsskat		0	6.675
Anden gæld		102.372	37.096
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		152.527	386.413
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**381.227**	**819.779**
Gældsforpligtelser i alt		**566.561**	**988.889**
PASSIVER I ALT		**266.105**	**1.159.099**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	149.460	247.770
Andre personaleomkostninger	1.180	4.311
Andre omkostninger til social sikring	6.587	10.887
	157.227	262.968

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Renter mellemregning anpartshaver	13.800	20.119
Øvrige renteudgifter	58.103	42.831
	71.903	62.950

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	28.827	-22.357
	28.827	-22.357

4. Egenkapital i alt

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat primo	-29.790	41.764
Årets resultat	-470.666	-71.554
Egenkapital ultimo	**-300.456**	**170.210**

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive detailhandel.

Fortsat drift

Det er for indeværende usikkert, om der er tilstrækkelig finansiering til at fortsætte driften og de nødvendige investeringeri de førstkommende år.
Det er ledelsens vurdering, at finansiering kan skaffes,hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden
Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.
Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.
I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.
Årsrapporten er modtaget den 11. dec 2012.