

PER SCHMIDT HOLDING ApS

Hejrevej 11
4671 Strøby

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

02/12/2016

Per Schmidt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PER SCHMIDT HOLDING ApS
Hejrevej 11
4671 Strøby

Telefonnummer: 24802808

CVR-nr: 20582707
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Per Schmidt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015- 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby, den 02/12/2016

Direktion

Per Schmidt
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har på den ordinære generalforsamling den 28. november 2014 truffet beslutning om, at selskabets kommende årsrapporter ikke skal revideres. Årsrapporten for 2015/2016 og 2016/2017 skal derfor ikke revideres.

Betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1, 3. pkt., for at undlade revision af årsrapporten for 2015/2016, er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 85.350 i overskud er mindre tilfredsstillende, og en forringelse på kr. 210.704 i forhold til 2014/2015, der resulterede i et overskud på kr. 296.054.

For det kommende regnskabsår forventes et mindre positivt resultat før finansielle indtægter og omkostninger.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående 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 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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når retten til indtægterne er erhvervet.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift og administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter resultat i tilknyttede virksomheder, renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom 50 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede danske og udenlandske aktier, investeringsforeningsbeviser samt obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		66.000	66.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-19.702	-19.702
Andre driftsomkostninger		-60.285	-65.188
Resultat af ordinær primær drift		-13.987	-18.890
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-9.265
Andre finansielle indtægter		569.584	456.685
Øvrige finansielle omkostninger		-440.415	-52.106
Ordinært resultat før skat		115.182	376.424
Skat af årets resultat	3	-29.832	-80.370
Årets resultat		85.350	296.054
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	2.300.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			0
Overført resultat		-15.850	-2.003.946
I alt		85.350	296.054

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		768.366	788.068
Materielle anlægsaktiver i alt	4	768.366	788.068
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	62.500	62.500
Anlægsaktiver i alt		830.866	850.568
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.395.000	1.340.390
Tilgodehavende skat		110.655	0
Andre tilgodehavender		99.119	65.093
Tilgodehavender i alt		1.604.774	1.405.483
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.327.355	7.305.982
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.327.355	7.305.982
Likvide beholdninger		376.718	750.096
Omsætningsaktiver i alt		7.308.847	9.461.561
Aktiver i alt		8.139.713	10.312.129

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Øvrige reserver		0	2.421.869
Overført resultat		7.833.013	5.426.994
Forslag til udbytte		101.200	2.300.000
Egenkapital i alt		8.059.213	10.273.863
Gæld til realkreditinstitutter		0	21.858
Skyldig selskabsskat		0	10.699
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.500	5.709
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		75.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		80.500	38.266
Gældsforpligtelser i alt		80.500	38.266
Passiver i alt		8.139.713	10.312.129

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.421.869	5.426.994	2.300.000	10.273.863
Betalt udbytte	0	0	0	-2.300.000	-2.300.000
Årets resultat	0	-2.421.869	2.406.019	101.200	85.350
Egenkapital, ultimo	125.000	0	7.833.013	101.200	8.059.213

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen er udeladt grundet konkurrencemæssige hensyn.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Ejendomme	19.702	19.702
	<u>19.702</u>	<u>19.702</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	29.832	80.370
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>29.832</u>	<u>80.370</u>

Udskudt skat

Der påhviler ikke selskabet nogen udskudt skat.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendomme kr.
Kostpris primo	985.088
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	985.088
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-197.020
Årets afskrivning	-19.702
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-216.722
Regnskabsmæssig værdi ultimo	768.366

Ejendommen matr. nr. 2 AS Fakse By, Fakse, beliggende Parkvej 12, 4640 Fakse er ved årsvurderingen 1. oktober 2015 vurderet til en kontantværdi på kr. 790.000.

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	62.500
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	62.500
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
	62.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	62.500

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Investeringselskabet af 15. juli 2001 ApS, Køge	50%	-137.007	-164.371

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet nogen pant eller anden sikkerhed i aktiver, ligesom der ikke er givet kautions- eller garantiforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Per Schmidt, Hejrevej 11, 4671 Strøby.

Koncernforhold

Per Schmidt Holding ApS ejer 50% af Investeringselskabet af 15/7-2001 ApS.