

PER SCHMIDT HOLDING ApS

Hejrevej 11
4671 Strøby

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

27/11/2017

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
Fax: 43691579

CVR-nr: 20582707
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby, den 17/11/2017

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 2016/2017 og 2017/2018 skal derfor ikke revideres.

Betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1, 3. pkt., for at undlade revision af årsrapporten for 2016/2017, er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 346.180 i overskud er tilfredsstillende, og en forbedring på kr. 260.830 i forhold til 2015/2016, der resulterede i et overskud på kr. 85.350.

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, mikrovirksomhed.

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 rentekomkostninger, 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 gældsmetode 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		66.000	66.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-19.702	-19.702
Andre driftsomkostninger		-58.819	-60.285
Resultat af ordinær primær drift		-12.521	-13.987
Andre finansielle indtægter		491.347	569.584
Øvrige finansielle omkostninger		-68.252	-440.415
Ordinært resultat før skat		410.574	115.182
Skat af årets resultat	3	-64.394	-29.832
Årets resultat		346.180	85.350
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		242.780	-15.850
I alt		346.180	85.350

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		748.664	768.366
Materielle anlægsaktiver i alt	4	748.664	768.366
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	62.500	62.500
Anlægsaktiver i alt		811.164	830.866
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.451.834	1.395.000
Tilgodehavende skat		50.774	110.655
Andre tilgodehavender		148.560	99.119
Tilgodehavender i alt		1.651.168	1.604.774
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.454.550	5.327.355
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.454.550	5.327.355
Likvide beholdninger		392.975	376.718
Omsætningsaktiver i alt		7.498.693	7.308.847
Aktiver i alt		8.309.857	8.139.713

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		8.075.793	7.833.013
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		8.304.193	8.059.213
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.500	5.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		164	75.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.664	80.500
Gældsforpligtelser i alt		5.664	80.500
Passiver i alt		8.309.857	8.139.713

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	7.833.013	101.200	8.059.213
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	242.780	103.400	346.180
Egenkapital, ultimo	125.000	8.075.793	103.400	8.304.193

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Ejendomme	19.702	19.702
	19.702	19.702

3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	64.394	29.832
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	64.394	29.832

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	-216.722
Årets afskrivning	-19.702
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-236.424
Regnskabsmæssig værdi ultimo	748.664

Ejendommen matr. nr. 2 AS Fakse By, Fakse, beliggende Parkvej 12, 4640 Fakse er ved årsvurderingen 1. oktober 2016 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%	-298.328	-161.321

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.