

PER SCHMIDT HOLDING ApS

Hejrevej 11
4671 Strøby

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

30/11/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby, den 22/11/2018

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 2017/2018 og 2018/2019 skal derfor ikke revideres.

Betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1, 3. pkt., for at undlade revision af årsrapporten for 2017/2018, er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 120.290 i overskud er mindre tilfredsstillende, og en forringelse på kr. 225.890 i forhold til 2016/2017, der resulterede i et overskud på kr. 346.180.

Ejendommen er solgt i regnskabsåret, hvorfor der fremover kun er forrentning af selskabets kapital.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		5.500	66.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-56.164	-19.702
Andre driftsomkostninger		-108.059	-58.819
Resultat af ordinær primær drift		-158.723	-12.521
Andre finansielle indtægter		309.960	491.347
Øvrige finansielle omkostninger		-1.929	-68.252
Ordinært resultat før skat		149.308	410.574
Skat af årets resultat	3	-29.018	-64.394
Årets resultat		120.290	346.180
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		14.490	242.780
I alt		120.290	346.180

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		0	748.664
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	748.664
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.500	62.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	62.500	62.500
Anlægsaktiver i alt		62.500	811.164
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.510.984	1.451.834
Tilgodehavende skat		0	50.774
Andre tilgodehavender		71.143	148.560
Tilgodehavender i alt		1.582.127	1.651.168
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.629.328	5.454.550
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.629.328	5.454.550
Likvide beholdninger		1.069.755	392.975
Omsætningsaktiver i alt		8.281.210	7.498.693
Aktiver i alt		8.343.710	8.309.857

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		8.090.283	8.075.793
Forslag til udbytte		105.800	103.400
Egenkapital i alt		8.321.083	8.304.193
Skyldig selskabsskat		11.412	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.566	5.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		649	164
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		22.627	5.664
Gældsforpligtelser i alt		22.627	5.664
Passiver i alt		8.343.710	8.309.857

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	8.075.793	103.400	8.304.193
Betalt udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	14.490	105.800	120.290
Egenkapital, ultimo	125.000	8.090.283	105.800	8.321.083

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen er udeladt grundet konkurrencemæssige hensyn.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Ejendomme	14.777	19.702
Tab ved salg af ejendom	41.387	0
	56.164	19.702

3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	29.018	64.394
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	29.018	64.394

Udskudt skat

Der påhviler ikke selskabet nogen udskudt skat.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendomme kr.
Kostpris primo	985.088
Tilgang	7.500
Afgang	-992.588
Kostpris ultimo	0
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-236.424
Årets afskrivning	-14.777
Tilbageførsel ved afgang	251.201
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

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. Ejendommen er solgt pr. 1. april 2018.

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%	-475.772	-177.445

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.