

POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS

Hegnet 5
6000 Kolding

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/07/2018

Poul Erik Schmidt
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS
Hegnet 5
6000 Kolding

Telefonnummer: 40516222
e-mailadresse: psc@poulschmidt.dk
CVR-nr: 25654110
Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

Bankforbindelse Nykredit Bank
Sdr. Havnegade 1
6000 Kolding

Revisor Junker-regnskab
Herredsvejen 52
6640 Lunderskov
DK Danmark
CVR-nr: 36155205
P-enhed: 1019761513

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 for Poul Erik Schmidt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 29/06/2018

Direktion

Poul Erik Schmidt

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Poul Erik Schmidt Holding ApS

Årsregnskabet for Poul Erik Schmidt Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 er opstillet på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lejrskov, 29/06/2018

Alice Junker
revisor og regnskabskonsulent
Junker-regnskab
CVR: 36155205

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Poul Erik Schmidt Holding ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balance, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan males 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursgevinst/-tab på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning af 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 måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af tab, på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og investeringsbeviser, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det

modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		191.760	180.387
Personaleomkostninger	1	-55.000	-55.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.582	-25.582
Resultat af ordinær primær drift		111.178	99.805
Andre finansielle indtægter		102.804	291.247
Øvrige finansielle omkostninger		-87.194	-27.169
Ordinært resultat før skat		126.788	363.883
Skat af årets resultat	2	-33.484	-57.134
Årets resultat		93.304	306.749
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	200.000
Overført resultat		-12.496	106.749
I alt		93.304	306.749

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		920.947	946.529
Materielle anlægsaktiver i alt	3	920.947	946.529
Anlægsaktiver i alt		920.947	946.529
Tilgodehavende skat		0	25.719
Andre tilgodehavender		0	1.705
Tilgodehavender i alt		0	27.424
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.707.658	2.786.723
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.707.658	2.786.723
Likvide beholdninger		213.519	230.127
Omsætningsaktiver i alt		2.921.177	3.044.274
Aktiver i alt		3.842.124	3.990.803

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		2.586.646	2.599.142
Forslag til udbytte		105.800	200.000
Egenkapital i alt		2.817.446	2.924.142
Gæld til realkreditinstitutter		902.377	928.679
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	902.377	928.679
Gæld til realkreditinstitutter		26.302	25.782
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.580	15.300
Skyldig selskabsskat		8.749	31.953
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		72.670	64.947
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		122.301	137.982
Gældsforpligtelser i alt		1.024.678	1.066.661
Passiver i alt		3.842.124	3.990.803

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.599.142	200.000	2.924.142
Betalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-12.496	105.800	93.304
Egenkapital, ultimo	125.000	2.586.646	105.800	2.817.446

Anpartskapitalen består af 125 anparter a nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Pensioner	55.000	55.000
	<u>55.000</u>	<u>55.000</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Årets aktuelle skat	33.484	57.134
Årets ændring af udskudt skat	0	0
	<u>33.484</u>	<u>57.134</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>1.279.095</u>
Kostpris ultimo	<u>1.279.095</u>
Af- og nedskrivning primo	-332.566
Årets afskrivning	-25.582
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-358.148</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>920.947</u>

Ejendommens seneste ejendomsværdi udgør 1. oktober 2017 DKK 2.700.000.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	928.679	26.302	902.377	791.764
	928.679	26.302	901.377	791.764

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser.
Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i investering i værdipapirer samt udlejning af fast ejendom.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på kr. 920.947.