

# **POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS**

Hegnet 5  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. maj 2019 - 30. april 2020

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

**05/08/2020**

---

**Poul Erik Schmidt**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Egenkapitalopgørelse .....	11
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS  
                                  Hegnet 5  
                                  6000 Kolding

                                  CVR-nr:                    25654110  
                                  Regnskabsår:            01/05/2019 - 30/04/2020

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2019 – 30. april 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 – 30. april 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kolding, den 23/07/2020

## **Direktion**

Poul Erik Schmidt

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Poul Erik Schmidt Holding ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019/20 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 14.100 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 gælds metode 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 acontoskatter. 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 2019 - 30. apr. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>140.709</b>	<b>186.579</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-121.520
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-25.582	-25.582
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>115.127</b>	<b>39.477</b>
Andre finansielle indtægter .....		36.587	86.562
Øvrige finansielle omkostninger .....		-148.058	-114.975
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>3.656</b>	<b>11.064</b>
Skat af årets resultat .....	2	-6.248	-7.744
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-2.592</b>	<b>3.320</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		110.600	108.000
Overført resultat .....		-113.192	-104.680
<b>I alt .....</b>		<b>-2.592</b>	<b>3.320</b>



# Balance 30. april 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger .....		869.783	895.365
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>869.783</b>	<b>895.365</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>869.783</b>	<b>895.365</b>
Tilgodehavende skat .....		24.572	18.637
Andre tilgodehavender .....		5.493	13.292
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>30.065</b>	<b>31.929</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.495.197	2.617.390
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.495.197</b>	<b>2.617.390</b>
Likvide beholdninger .....		206.779	214.546
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.732.041</b>	<b>2.863.865</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.601.824</b>	<b>3.759.230</b>

# Balance 30. april 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.368.774	2.481.966
Forslag til udbytte .....		110.600	108.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.604.374</b>	<b>2.714.966</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		848.173	875.547
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>848.173</b>	<b>875.547</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		27.373	26.831
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		11.250	13.857
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		108.076	81.805
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		2.578	46.224
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>149.277</b>	<b>168.717</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>997.450</b>	<b>1.044.264</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.601.824</b>	<b>3.759.230</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. maj 2019 - 30. apr. 2020

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	2.481.966	108.000	2.714.966
Betalt udbytte .....	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat .....	0	-113.192	110.600	-2.592
Egenkapital, ultimo .....	125.000	2.368.774	110.600	2.604.374

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

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Pensioner	0	121.520
	0	121.520

## 2. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Årets aktuelle skat	6.248	7.744
Årets ændring af udskudt skat	0	0
	6.248	7.744

Skat af årets resultat forklares således:

Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	804	2.434
Skatteeffekt af ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	-7	-145
Skatteeffekt af ikke aktiveret udskudt skat	5.451	5.455
	6.248	7.744

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris 1. maj	1.279.095
<b>Kostpris 30. april</b>	<b>1.279.095</b>
Af- og nedskrivning 1. maj	-383.730
Årets afskrivning	-25.582
<b>Af- og nedskrivning 30. april</b>	<b>-409.312</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april</b>	<b>869.783</b>

Ejendommens seneste ejendomsværdi udgør 1. oktober 2018 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	875.546	27.373	848.173	733.058
	<b>875.546</b>	<b>27.373</b>	<b>848.173</b>	<b>733.058</b>

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

#### 5. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

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. 869.783.

#### 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0