

PS - TRANS HOLDING ApS

Brydehusvej 30
2750 Ballerup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

24/11/2016

Poul Bo Schmidt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PS - TRANS HOLDING ApS
Brydehusvej 30
2750 Ballerup

Telefonnummer: 44448034

Fax: 44448054

CVR-nr: 26148006

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Lyngbyvej 225, st
2900 Hellerup
DK Danmark
CVR-nr: 70605112
P-enhed: 1000613056

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for PS-Trans Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 24/11/2016

Direktion

Poul Bo Schmidt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i PS - TRANS HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PS - TRANS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gentofte, 24/11/2016

Nils Jørner

Registreret revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 70605112

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 2.800.178, hvilket er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

I regnskabsåret 2016/2017 forventes et tilfredsstillende resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger periodiseres således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmidler 10% lineært

Ejendommen måles til dagspris.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år

omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Aktier i tilknyttede selskaber måles efter indre værdis metode (Equity-metoden). Selskabets resultat indgår efter dette princip i moderselskabets resultatopgørelse. I balancen indregnes aktierne til den regnskabsmæssige indre værdi på årsregnskabstidspunktet.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Koncernregnskab:

I henhold til årsregnskabsloven §110 udarbejder selskabet ikke koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-529.236	837.627
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.620	21.380
Resultat af ordinær primær drift		-587.856	859.007
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.371.738	1.351.800
Andre finansielle indtægter		43.857	340.633
Øvrige finansielle omkostninger		-174.713	-171.176
Ordinært resultat før skat		2.653.026	2.380.264
Skat af årets resultat	1	147.152	-70.397
Årets resultat		2.800.178	2.309.867
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		260.000	255.000
Overført resultat		2.540.178	2.054.867
I alt		2.800.178	2.309.867

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		6.000.000	4.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.000	49.620
Materielle anlægsaktiver i alt		6.031.000	4.049.620
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.196.992	3.125.254
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	5.196.992	3.125.254
Anlægsaktiver i alt		11.227.992	7.174.874
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.661.174	4.154.264
Tilgodehavende skat		143.702	170.769
Tilgodehavender i alt		4.804.876	4.325.033
Likvide beholdninger		6.683	122.434
Omsætningsaktiver i alt		4.811.559	4.447.467
Aktiver i alt		16.039.551	11.622.341

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		0	976.046
Overført resultat		11.005.371	5.449.595
Forslag til udbytte		260.000	255.000
Egenkapital i alt		11.390.371	6.805.641
Hensættelse til udskudt skat		3.545	6.995
Hensatte forpligtelser i alt		3.545	6.995
Gæld til realkreditinstitutter		3.581.302	3.759.437
Gæld til banker		0	653.463
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.581.302	4.412.900
Gæld til realkreditinstitutter		190.000	180.000
Gæld til banker		0	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.000	83.203
Skyldig selskabsskat		73.602	73.602
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		724.731	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.064.333	396.805
Gældsforpligtelser i alt		4.645.635	4.809.705
Passiver i alt		16.039.551	11.622.341

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-143.702	73.602
Ændring af udskudt skat	-3.450	-3.205
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-147.152</u>	<u>70.397</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	2.149.208
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>2.149.208</u>
Nettoopskrivninger primo	976.046
Andel i årets resultat jf. note	3.371.738
Udloddet udbytte	-1.300.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>3.047.784</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.196.992</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Schmidt Logistics A/S, Ballerup	100%	5.196.992	3.371.738

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen udgår kr. 125.000 fordelt på anparter à kr. 1.000 eller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankarrangement ligger ejerpantebrev nom. kr. 1.000.000 i selskabets ejendom. Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution for datterselskabet Schmidt Logistics A/S.