

# **PS - TRANS HOLDING ApS**

Brydehusvej 30  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

**22/11/2017**

**Poul Bo Schmidt**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	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: 01/07/2016 - 30/06/2017

**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 2016/2017 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 22/11/2017

**Direktion**

Poul Bo Schmidt

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i PS - TRANS HOLDING ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for PS - TRANS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion

om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Gentofte, 22/11/2017

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. -1.435.270, hvilket ikke har været tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

I regnskabsåret 2017/2018 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. 12.900 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>6.544</b>	<b>-529.236</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-78.620	-58.620
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-72.076</b>	<b>-587.856</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-1.291.719	3.371.738
Andre finansielle indtægter .....		0	43.857
Øvrige finansielle omkostninger .....		-75.020	-174.713
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.438.815</b>	<b>2.653.026</b>
Skat af årets resultat .....	1	3.545	147.152
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.435.270</b>	<b>2.800.178</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		265.000	260.000
Overført resultat .....		-1.700.270	2.540.178
<b>I alt .....</b>		<b>-1.435.270</b>	<b>2.800.178</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		5.750.000	6.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		12.380	31.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.762.380</b>	<b>6.031.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		605.273	5.196.992
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>605.273</b>	<b>5.196.992</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.367.653</b>	<b>11.227.992</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		6.830.971	4.661.174
Tilgodehavende skat .....		143.702	143.702
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>6.974.673</b>	<b>4.804.876</b>
Likvide beholdninger .....		3.331	6.683
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.978.004</b>	<b>4.811.559</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>13.345.657</b>	<b>16.039.551</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		0	0
Overført resultat .....		9.115.101	11.005.371
Forslag til udbytte .....		265.000	260.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>9.505.101</b>	<b>11.390.371</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	3.545
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>3.545</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.423.050	3.581.302
Gæld til banker .....			0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.423.050</b>	<b>3.581.302</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		175.000	190.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		17.775	76.000
Skyldig selskabsskat .....		0	73.602
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		224.731	724.731
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>417.506</b>	<b>1.064.333</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.840.556</b>	<b>4.645.635</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>13.345.657</b>	<b>16.039.551</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	-143.702
Ændring af udskudt skat	3.545	-3.450
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>3.545</u>	<u>-147.152</u>

## 2. 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.