

ÅRSRAPPORT 2020/2021

POUL SCHMIDT HOLDING ApS

Trevangsvej 157
3520 Farum

CVR nr. 29620512

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. oktober 2021

Dirigent

Poul Bo Schmidt

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

POUL SCHMIDT HOLDING ApS
Trevangsvej 157
3520 Farum

CVR-nr.: 29620512
Stiftelsesdato: 16. juni 2006
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Poul Bo Schmidt

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer FSR
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
26. oktober 2021, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for POUL SCHMIDT HOLDING ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 26. oktober 2021

Direktion:

Poul Bo Schmidt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i POUL SCHMIDT HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for POUL SCHMIDT HOLDING ApS for regnskabsåret 2020/21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 26. oktober 2021

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen
Registreret revisor FSR
mne1130

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er holdingvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2020/2021.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for POUL SCHMIDT HOLDING ApS 2020/21 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andele i andre kapitalinteresser måles til kostpris.

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste/-tab	-1.262.580	-164.726
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	46.236	-288.138
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	2.535.112	435.089
Andre finansielle indtægter	10	0
Andre finansielle omkostninger	-8.322	5.422
Ordinært resultat før skat	1.310.456	-12.353
Skat af årets resultat	-278.060	-60.800
ÅRETS RESULTAT	1.032.396	-73.153
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	46.236	-288.138
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	210.000
Overført resultat	786.160	4.985
Disponeret i alt	1.032.396	-73.153

Balance pr. 30. juni

Note	2021	2020
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.878.146	3.831.909
Kapitalinteresser	42.228	42.228
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.642.144	8.121.242
Finansielle anlægsaktiver i alt	12.562.518	11.995.379
Anlægsaktiver i alt	12.562.518	11.995.379
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	665.954
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	621.885	0
Skatteaktiv	0	204.000
Andre tilgodehavender	36.548	22.449
Tilgodehavender i alt	658.433	892.403
Likvide beholdninger	2.740.807	138.068
Likvide beholdninger i alt	2.740.807	138.068
Omsætningsaktiver i alt	3.399.240	1.030.471
AKTIVER I ALT	15.961.758	13.025.850

Balance pr. 30. juni

Note	2021	2020
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	1.728.938	1.682.701
Overført overskud eller underskud	6.175.846	5.389.686
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Egenkapital i alt	<u>8.229.784</u>	<u>7.197.387</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	0	74
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>74</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.750.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.965.722	5.812.137
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	16.252	16.252
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.731.974</u>	<u>5.828.389</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.731.974</u>	<u>5.828.463</u>
PASSIVER I ALT	<u>15.961.758</u>	<u>13.025.850</u>

2. Eventualforpligtelser
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

2. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet virksomhedspant kr. 500.000 i selskabets aktiver til sikkerhed for bankmellemværende.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Steen Bo Petersen

Som Revisor
På vegne af Revision & Data A/S
RID: 1077180710180
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2021 kl.: 12:20:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

Poul Bo Schmidt

Som Direktør
På vegne af Poul Schmidt Holding ApS
PID: 9208-2002-2-152922861719
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2021 kl.: 14:07:37
Underskrevet med NemID

NEM ID

Poul Bo Schmidt

Som Dirigent
På vegne af Poul Schmidt Holding ApS
PID: 9208-2002-2-152922861719
Tidspunkt for underskrift: 26-10-2021 kl.: 14:07:37
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: da506d7eWNUJ243660888

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.