

# ÅRSRAPPORT 2021/2022

## PS - TRANS Holding ApS

Trevangsvej 157  
3520 Farum

CVR nr. 26148006

### **Indsender:**

Revision & Data A/S  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 5. december 2022

### **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	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

PS - TRANS Holding ApS  
Trevangsvej 157  
3520 Farum

CVR-nr.: 26148006  
Stiftelsesdato: 18. juli 2001  
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  
5. december 2022, på selskabets adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for PS - TRANS 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 2022 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 5. december 2022

### **Direktion:**

Poul Bo Schmidt

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i PS - TRANS Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PS - TRANS Holding ApS for regnskabsåret 2021/22 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 5. december 2022

## Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

mne1130

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at besidde anparter i datterselskaber og hermed beslægtet virksomhed.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2021/2022.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for PS - TRANS Holding ApS 2021/22 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Tilgodehavender

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

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationseværdi. Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indarbejdet i årsrapporten

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2021/22	2020/21
Bruttofortjeneste/-tab	-8.750	-15.804
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.321	37.166
Andre finansielle omkostninger	<u>-1.284</u>	<u>-4.762</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b><u>-3.713</u></b>	<b><u>16.600</u></b>
1. Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>74.060</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-3.713</u></b>	<b><u>90.660</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.321	0
Overført resultat	<u>-10.034</u>	<u>90.660</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-3.713</u></b>	<b><u>90.660</u></b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2022	2021
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>506.322</u>	<u>500.001</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>506.322</u></b>	<b><u>500.001</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>506.322</u></b>	<b><u>500.001</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>7.101.132</u>	<u>6.971.132</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>7.101.132</u></b>	<b><u>6.971.132</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>2.998</u>	<u>143.033</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>2.998</u></b>	<b><u>143.033</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.104.130</u></b>	<b><u>7.114.165</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>7.610.452</u></b>	<b><u>7.614.166</u></b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2022	2021
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.321	0
Overført overskud eller underskud	7.469.170	7.479.205
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.600.491</b>	<b>7.604.205</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	9.961	9.961
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>9.961</b>	<b>9.961</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>9.961</b>	<b>9.961</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>7.610.452</b>	<b>7.614.166</b>

2. Eventualforpligtelser
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

---

	2021/22	2020/21
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-74.060</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>-74.060</b></u>

### 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 stillet solidarisk selvskyldnerkaution for datterselskabet Schmidt Logistics A/S.

Selskabet indestår for kapitalberedskabet for datterselskabet Schmidt Logistics A/S i dettes reetableringsperiode af aktiekapitalen på kr. 500.000.