

PS af 2004 Holding ApS

Vestervigvej 131, Hassing
7755 Bedsted Thy

CVR-nr. 27974597

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. februar 2018

Poul Steffensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PS af 2004 Holding ApS Vestervigvej 131, Hassing 7755 Bedsted Thy
Stiftelsesdato	28. juni 2004
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Direktion	Poul Steffensen, Direktør
Associerede virksomheder	K. Aa. Steffensen A/S Poppelvej 6 7700 Thisted
Revisor	REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Kontaktpersoner	Peder Harbo Andersen, Registreret revisor Pia Kobberø, Registreret revisor
Pengeinstitut	Jyske Bank Seminarvej 4 6760 Ribe

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve holding og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 48.592, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 847.555, og en egenkapital på kr. 833.096.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for PS af 2004 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 9. februar 2018

Direktion

Poul Steffensen
Direktør

PS af 2004 Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PS af 2004 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PS af 2004 Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 opstilling 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.

Thisted, den 9. februar 2018

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab

CVR-nr. 15728000

Peder Harbo Andersen

Registreret revisor

mne18433

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for PS af 2004 Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Fravigelser fra årsregnskabsloven

På baggrund af selskabets investeringsaktivitet er der foretaget en tilpasning af årsregnskabslovens skema for opstilling af resultatopgørelse. Fravigelsen af skemakravene er foretaget af hensyn til det retvisende billede.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Besætning måles til kostpris eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Kostpris for egen avlede dyr udgør normalhandelsværdier.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		203.610	125.070
Andre driftsindtægter		84.270	36.465
Andre eksterne omkostninger		-29.887	-21.693
Personaleomkostninger	1	0	-100.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-4.092	1.158
Andre driftsomkostninger		-172.263	-189.221
Driftsresultat		81.638	-148.221
Finansielle indtægter		180	27.102
Andre finansielle omkostninger		-33.226	-16.445
Resultat før skat		48.592	-137.564
Skat af årets resultat	3	0	3.850
Årets resultat		48.592	-133.714
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		203.400	100.000
Overført resultat		-154.808	-233.714
Resultatdisponering		48.592	-133.714
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb		105.800	0
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb		105.800	0

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.622	13.714
Materielle anlægsaktiver		9.622	13.714
Kapitalandele i associerede virksomheder		228.028	299.418
Deposita		25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver		253.028	324.418
Anlægsaktiver		262.650	338.132
Fremstillede varer og handelsvarer		37.800	102.500
Varebeholdninger		37.800	102.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.360	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		100.000	0
Tilgodehavende selskabsskat		138	618
Andre tilgodehavender		89.591	117.080
Periodeafgrænsningsposter		50.883	66.085
Tilgodehavender		243.972	183.783
Andre værdipapirer og kapitalandele		48.722	0
Værdipapirer og kapitalandele		48.722	0
Likvide beholdninger		254.411	398.981
Omsætningsaktiver		584.905	685.264
Aktiver		847.555	1.023.396

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	4	708.096	862.903
Udbytte for regnskabsåret	5	0	0
Egenkapital		833.096	987.903
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	31.842
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.809	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		650	3.651
Kortfristede gældsforpligtelser		14.459	35.493
Gældsforpligtelser		14.459	35.493
Passiver		847.555	1.023.396
Eventualaktiver	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	0	100.000
	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-4.092	-4.092
Fortjeneste anlægsaktiver	0	5.250
	<u>-4.092</u>	<u>1.158</u>
3. Skat af årets resultat		
Udbytteskat udland	0	67
Regulering hensættelse til udskudt skat	0	-3.917
	<u>0</u>	<u>-3.850</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	862.904	1.096.617
Årets resultat	-154.808	-233.714
Saldo ultimo	<u>708.096</u>	<u>862.903</u>
5. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	0	100.000
Årets tilgang	203.400	100.000
Årets afgang	-203.400	-200.000
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud til modregning i kommende års skattemæssige overskud på tkr. 1.402. Pga. usikkerhed om hvornår underskuddet vil blive anvendt er eventualaktivet på tkr. 308 ikke indregnet i balancen.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået 2 leasingkontrakter med udløb henholdsvis 31. december 2019 og 31. juli 2020. Den samlede forpligtelse udgør 144 t.kr.