

## PS af 2004 Holding ApS

Vestervigvej 131, Hassing  
7755 Bedsted Thy

CVR-nr. 27974597

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. februar 2019

---

Poul Steffensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	PS af 2004 Holding ApS Vestervigvej 131, Hassing 7755 Bedsted Thy
<b>Stiftelsesdato</b>	28. juni 2004
<b>Regnskabsår</b>	1. oktober 2017 - 30. september 2018
<b>Direktion</b>	Poul Steffensen, Direktør
<b>Associerede virksomheder</b>	K. Aa. Steffensen A/S Poppelvej 6 7700 Thisted
<b>Revisor</b>	REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
<b>Kontaktpersoner</b>	Peder Harbo Andersen, Registreret revisor Pia Kobberø, Registreret revisor
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Seminarvej 4 6760 Ribe

PS af 2004 Holding ApS

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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.

Hassing, den 7. februar 2019

**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 2017 - 30. september 2018 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 7. februar 2019

**REVIKON**

**Registreret revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 15728000

Peder Harbo Andersen

Registreret revisor

mne18433

## 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 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. 182.755, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 817.966, og en egenkapital på kr. 780.051.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

**Resultatopgørelse**

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>4.917</b>	<b>54.383</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.092	-4.092
Andre driftsomkostninger		-99.984	-172.263
<b>Driftsresultat</b>		<b>-99.159</b>	<b>-121.972</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		301.429	203.610
Andre finansielle indtægter		486	180
Finansielle omkostninger		-20.001	-33.226
<b>Resultat før skat</b>		<b>182.755</b>	<b>48.592</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>182.755</b>	<b>48.592</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		235.800	203.400
Overført resultat		-53.045	-154.808
<b>Resultatdisponering</b>		<b>182.755</b>	<b>48.592</b>
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb		193.000	105.800
<b>Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb</b>		<b>193.000</b>	<b>105.800</b>

## Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.530	9.622
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>5.530</b>	<b>9.622</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder		479.457	228.028
Deposita		25.000	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>504.457</b>	<b>253.028</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>509.987</b>	<b>262.650</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		38.700	37.800
<b>Varebeholdninger</b>		<b>38.700</b>	<b>37.800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.250	3.360
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	100.000
Tilgodehavende selskabsskat		147	138
Andre tilgodehavender		86.348	89.591
Periodeafgrænsningsposter		32.296	50.883
<b>Tilgodehavender</b>		<b>122.041</b>	<b>243.972</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		48.770	48.722
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>48.770</b>	<b>48.722</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>98.468</b>	<b>254.411</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>307.979</b>	<b>584.905</b>
<b>Aktiver</b>		<b>817.966</b>	<b>847.555</b>



## Balance 30. september 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	1	655.051	708.096
Udbytte for regnskabsåret	2	0	0
<b>Egenkapital</b>		<b>780.051</b>	<b>833.096</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.915	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	3.809
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	650
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>37.915</b>	<b>14.459</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>37.915</b>	<b>14.459</b>
<b>Passiver</b>		<b>817.966</b>	<b>847.555</b>
Eventualaktiver	3		
Eventualforpligtelser	4		

Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Overført resultat</b>		
Saldo primo	708.096	862.904
Årets resultat	-53.045	-154.808
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>655.051</b></u>	<u><b>708.096</b></u>
<b>2. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Årets tilgang	235.800	203.400
Årets afgang	-235.800	-203.400
<b>Saldo ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

**3. Eventualaktiver**

Selskabet har et skattemæssigt underskud til modregning i kommende års skattemæssige overskud på tkr. 1.509. Pga. usikkerhed om hvornår underskuddet vil blive anvendt er eventualaktivet på tkr. 332 ikke indregnet i balancen.

**4. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået 2 leasingkontrakter med udløb henholdsvis 31. december 2019 og 31. juli 2020. Den samlede forpligtelse udgør 71 t.kr.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for PS af 2004 Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### 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.

### Skat af årets resultat

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### 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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Kostpris for egen avlede dyr udgør normalhandelsværdier.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

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

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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