

PS Holding Hodsager ApS

CVR.nr: 28 15 15 00

Engbakken 5, 7490 Aulum

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 2/2 2017

Per Sørensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger m.v.	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance:	
Aktiver	7
Passiver	8
Noter til regnskabet	9

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for PS Holding Hodsager ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hodsager, den 23. januar 2017

Direktion:

Per Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i PS Holding Hodsager ApS:

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PS Holding Hodsager ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores udvidede gennemgang. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aulum, den 23. januar 2017
NV-REVISION, AULUM ApS
CVR.nr: 19290948

Lisbeth Simonsen
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder, med elementer fra regnskabsklasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger der er opnået for at opnå årets indtjening, herunder af- og nedskrivninger.

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.

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.

Indtægtskriterier og periodisering

Omsætningen medtages i det år, hvor salg har fundet sted, og omkostningerne er som hovedregel periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder er, i henhold til årsregnskabslovens § 43a, indregnet til indre værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudt skatteaktiv er ikke indregnet i balancen men vises som en note med beløbsangivelse.

Foreslået udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld

Gæld indregnes ved optagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte omkostninger og efterfølgende til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger		-5.752	-5.074
Resultat før finansielle poster		-5.752	-5.074
Resultatandele i associerede virksomheder		175.712	144.101
Andre finansielle indtægter		1.114	5.154
Øvrige finansielle omkostninger		-256	0
Resultat før skat		170.818	144.181
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		<u>170.818</u>	<u>144.181</u>
Der foreslås fordelt således:			
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		175.712	144.101
Udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		-108.294	-101.120
		<u>170.818</u>	<u>144.181</u>

BALANCE 30. SEPTEMBER**A K T I V E R**

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kapitalandele i associeret virksomhed	1	<u>1.441.417</u>	<u>1.399.038</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.441.417</u>	<u>1.399.038</u>
Anlægsaktiver		<u>1.441.417</u>	<u>1.399.038</u>
Likvide beholdninger		<u>428.362</u>	<u>371.747</u>
Omsætningsaktiver		<u>428.362</u>	<u>371.747</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.869.779</u></u>	<u><u>1.770.785</u></u>

BALANCE 30. SEPTEMBER

P A S S I V E R

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning til indre værdi	2	1.141.417	1.099.038
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat	3	<u>391.754</u>	<u>366.715</u>
Egenkapital		<u>1.761.571</u>	<u>1.691.953</u>
Anden kortfristet gæld		2.000	2.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>106.208</u>	<u>76.832</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>108.208</u>	<u>78.832</u>
Gældsforpligtelser		<u>108.208</u>	<u>78.832</u>
Passiver i alt		<u><u>1.869.779</u></u>	<u><u>1.770.785</u></u>
Væsentligste aktiviteter	4		
Eventualaktiver	5		

NOTER TIL REGNSKABET

<u>Note</u>		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1	Kapitalandele i associeret virksomhed		
	Anskaffelsessum:		
	Saldo primo	300.000	300.000
		<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	Værdireguleringer:		
	Saldo primo	1.099.038	1.141.369
	Periodens resultat i associeret virksomhed	175.712	144.101
	Udloddet udbytte	-133.333	-186.432
		<u>1.141.417</u>	<u>1.099.038</u>
		<u>1.441.417</u>	<u>1.399.038</u>
	Kapitalandele i associeret virksomhed omfatter nom. kr. 53.000 anparter i Barslund & Gasseholm ApS, Bødkervej 12, 7490 Aulum.		
2	Reserve for nettoopskrivning til indre værdi		
	Saldo primo	1.099.038	1.141.369
	Periodens resultat i associeret virksomhed	175.712	144.101
	Udloddet udbytte	-133.333	-186.432
		<u>1.141.417</u>	<u>1.099.038</u>
3	Overført resultat		
	Overført fra tidligere år	366.715	281.403
	Udbytte fra associeret virksomhed, overført fra reserve for nettoopskrivning	133.333	186.432
	Overført fra årets resultat	-108.294	-101.120
		<u>391.754</u>	<u>366.715</u>
4	Væsentligste aktiviteter		
	Selskabets formål er at eje anparter i Barslund og Gasseholm ApS samt investering i øvrigt.		
5	Eventualaktiver		
	Udskudt skatteaktiv udgør kr. 10.956.		