

# FUNDER & OSTENFELD

## **PTS Holding ApS**

Hindholmvej 39

4262 Sandved

CVR-nr. 29 39 65 74

## **Årsrapport for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017**

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 23. november 2017

---

Per Thomas Sørensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	8
Balance pr. 30. juni 2017	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for PTS Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sandved, den 25. oktober 2017

**Direktion**

Per Thomas Sørensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til den daglige ledelse i PTS Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for PTS Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 vor 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.

Næstved, den 25. oktober 2017

**Funder & Ostfeld Revision**

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.

Registreret revisor

**Selskabsoplysninger**

**Selskabet**

PTS Holding ApS  
Hindholtvej 39  
4262 Sandved

Telefon: 51386407

CVR-nr.: 29 39 65 74

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Stiftet: 13. februar 2006

Hjemsted: Næstved

**Direktion**

Per Thomas Sørensen

**Revisor**

Funder & Ostensfeld Revision  
Godkendt revisionsanpartsselskab  
Norgesvej 2  
4700 Næstved

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med formueadministration, herunder at eje anparter/aktier i datterselskaber og hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.665.428, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 22.264.495.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B- og C-virksomheder. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på områder.

For 2016/17 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 30. juni 2017 er forøget med t.kr. 103, som følge af praksisændringen.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

#### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter hensatte og periodiserede omkostninger, der vedrører regnskabsåret og som er afholdt efterfølgende år.

FUNDER & OSTENFELD

**Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-267.382</b>	<b>-129.108</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-467.382</b>	<b>-329.108</b>
Finansielle indtægter		2.682.544	1.344.817
Finansielle omkostninger		<u>-69.331</u>	<u>-1.239.665</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.145.831</b>	<b>-223.956</b>
Skat af årets resultat		<u>-480.403</u>	<u>20.785</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.665.428</u></b>	<b><u>-203.171</u></b>
Foreslået udbytte		1.600.000	50.600
Overført resultat		<u>65.428</u>	<u>-253.771</u>
		<b><u>1.665.428</u></b>	<b><u>-203.171</u></b>

# FUNDER & OSTENFELD

## Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		1.567	810
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		12.301	-623.180
Udskudt skatteaktiv		312.357	369.375
Selskabsskat		246.387	132.158
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>572.612</u></b>	<b><u>-120.837</u></b>
Værdipapirer		<u>20.564.588</u>	<u>20.650.328</u>
<b>Værdipapirer</b>		<b><u>20.564.588</u></b>	<b><u>20.650.328</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.711.900</u></b>	<b><u>557.797</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>22.849.100</u></b>	<b><u>21.087.288</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>22.849.100</u></b>	<b><u>21.087.288</u></b>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		20.464.495	20.399.066
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.600.000</u>	<u>50.600</u>
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>22.264.495</u></b>	<b><u>20.649.666</u></b>
Selskabsskat		<u>269.216</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b><u>269.216</u></b>	<b><u>0</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	0	177.169
Anden gæld		200.000	200.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>115.389</u>	<u>60.453</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>315.389</u></b>	<b><u>437.622</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>584.605</u></b>	<b><u>437.622</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>22.849.100</u></b>	<b><u>21.087.288</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter til årsrapporten

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

**2 Egenkapital**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	200.000	20.399.067	50.600	20.649.667
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	<u>0</u>	<u>65.428</u>	<u>1.600.000</u>	<u>1.665.428</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>20.464.495</u></b>	<b><u>1.600.000</u></b>	<b><u>22.264.495</u></b>

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

**3 Langfristede gældsforpligtelser**

	Gæld 1. juli 2016	Gæld 30. juni 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	<u>177.169</u>	<u>269.216</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>177.169</u></b>	<b><u>269.216</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen af selskabets aktiver er behæftet med pant.