

FUNDER & HENRIKSEN

PTS Holding ApS

Hindholmvej 39
4262 Sandved

CVR-nr. 29 39 65 74

Årsrapport for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 3. december 2018

Per Thomas Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	8
Balance pr. 30. juni 2018	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 30. november 2018

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 2017 - 30. juni 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 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for virksomhedens ledelse og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Næstved, den 30. november 2018
FUNDER & HENRIKSEN REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.
Registreret revisor
MNE-nr. mne17429

Selskabsoplysninger

Selskabet

PTS Holding ApS
Hindholtvej 39
4262 Sandved

Telefon: 51386407

CVR-nr.: 29 39 65 74

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 13. februar 2006

Hjemsted: Næstved

Direktion

Per Thomas Sørensen

Revisor

FUNDER & HENRIKSEN 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 2017/18 udviser et overskud på kr. 295.461, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 20.959.956.

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 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttotab		-201.072	-267.382
Personaleomkostninger	1	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
Resultat før finansielle poster		-401.072	-467.382
Finansielle indtægter		1.442.643	2.682.544
Finansielle omkostninger		<u>-663.395</u>	<u>-69.331</u>
Resultat før skat		378.176	2.145.831
Skat af årets resultat		<u>-82.715</u>	<u>-480.403</u>
Årets resultat		<u>295.461</u>	<u>1.665.428</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		52.900	1.600.000
Overført resultat		<u>242.561</u>	<u>65.428</u>
		<u>295.461</u>	<u>1.665.428</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		0	1.567
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	12.301
Udskudt skatteaktiv		310.712	312.357
Selskabsskat		3.001	246.387
Tilgodehavender		<u>313.713</u>	<u>572.612</u>
Værdipapirer		<u>21.105.035</u>	<u>20.564.588</u>
Værdipapirer		<u>21.105.035</u>	<u>20.564.588</u>
Likvide beholdninger		<u>113.465</u>	<u>1.711.900</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>21.532.213</u>	<u>22.849.100</u>
Aktiver i alt		<u>21.532.213</u>	<u>22.849.100</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		20.707.056	20.464.495
Foreslået udbytte for regnskabsåret		52.900	1.600.000
Egenkapital	2	<u>20.959.956</u>	<u>22.264.495</u>
Selskabsskat		0	269.216
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>0</u>	<u>269.216</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		287.981	0
Selskabsskat		23.885	0
Anden gæld		200.000	200.000
Periodeafgrænsningsposter		60.391	115.389
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>572.257</u>	<u>315.389</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>572.257</u>	<u>584.605</u>
Passiver i alt		<u>21.532.213</u>	<u>22.849.100</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
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 2017	200.000	20.464.495	1.600.000	22.264.495
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.600.000	-1.600.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>242.561</u>	<u>52.900</u>	<u>295.461</u>
Egenkapital 30. juni 2018	<u>200.000</u>	<u>20.707.056</u>	<u>52.900</u>	<u>20.959.956</u>

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

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

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2017	Gæld 30. juni 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	<u>269.216</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>269.216</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen af selskabets aktiver er behæftet med pant.