

# FUNDER & OSTENFELD

## **PTS Holding ApS**

Hindholmvej 39

4262 Sandved

CVR-nr. 29 39 65 74

## **Årsrapport for 2015/16**

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. november 2016

---

Per Thomas Sørensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 4. november 2016

**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 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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 4. november 2016

**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

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemsted: Næstved

**Direktion**

Per Thomas Sørensen

**Revisor**

Funder & Ostenfeld Revision  
Godkendt revisionsanpartsselskab  
Norgesvej 2  
4700 Næstved

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

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

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 203.171, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 20.599.066.

### **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 2015/16 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 posterings 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.

#### Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

#### Værdipapirer og kapitalandele

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

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

#### 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.

#### Gældsforpligtelser

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-129.108	-247.342
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-129.108</b>	<b>-247.342</b>
Personaleomkostninger	1	-200.000	-200.000
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-329.108</b>	<b>-447.342</b>
Finansielle indtægter		1.344.817	1.834.020
Finansielle omkostninger		-1.239.665	-211.613
<b>Resultat før skat</b>		<b>-223.956</b>	<b>1.175.065</b>
Skat af årets resultat		20.785	-280.379
<b>Årets resultat</b>		<b>-203.171</b>	<b>894.686</b>
Foreslået udbytte		50.600	0
Overført resultat		-253.771	894.686
		<b>-203.171</b>	<b>894.686</b>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		810	0
Udskudt skatteaktiv		369.375	348.590
Selskabsskat		132.158	7.431
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>502.343</u></b>	<b><u>356.021</u></b>
Værdipapirer		<u>20.650.328</u>	<u>24.040.518</u>
<b>Værdipapirer</b>		<b><u>20.650.328</u></b>	<b><u>24.040.518</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>557.797</u></b>	<b><u>272.207</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>21.710.468</u></b>	<b><u>24.668.746</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>21.710.468</u></b>	<b><u>24.668.746</u></b>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>20.399.066</u>	<u>20.652.839</u>
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>20.599.066</u></b>	<b><u>20.852.839</u></b>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>952.714</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b><u>0</u></b>	<b><u>952.714</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	177.169	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		623.180	542.803
Selskabsskat		0	52.000
Anden gæld		200.000	200.000
Periodeafgrænsningsposter		60.453	68.390
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>50.600</u>	<u>2.000.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.111.402</u></b>	<b><u>2.863.193</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.111.402</u></b>	<b><u>3.815.907</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>21.710.468</u></b>	<b><u>24.668.746</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 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**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	20.652.837	20.852.837
Årets resultat	0	-203.171	-203.171
Foreslået udbytte	0	-50.600	-50.600
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>20.399.066</u></b>	<b><u>20.599.066</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 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	<u>952.714</u>	<u>177.169</u>	<u>177.169</u>	<u>0</u>
	<b><u>952.714</u></b>	<b><u>177.169</u></b>	<b><u>177.169</u></b>	<b><u>0</u></b>

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen af selskabets aktiver er behæftet med pant.