

POUL SCHMIDT HOLDING ApS

Trevangsvej 157
3520 Farum

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/11/2016

Poul Bo Schmidt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden POUL SCHMIDT HOLDING ApS
Trevangsvej 157
3520 Farum

Telefonnummer: 44448034

CVR-nr: 29620512

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Lyngbyvej 225, st
2900 Hellerup
DK Danmark
CVR-nr: 70605112
P-enhed: 1000613056

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for Poul Schmidt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 24/11/2016

Direktion

Poul Bo Schmidt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i POUL SCHMIDT HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for POUL SCHMIDT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gentofte, 24/11/2016

Nils Jørner

Registreret revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 70605112

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 2.111.479, hvilket er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

I regnskabsåret 2016/2017 forventes et tilfredsstillende resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Selskabet ønsker af konkurrencehensyn ikke at vise sin nettoomsætning i den officielle årsrapport.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger periodiseres således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi. Negativ udskudt skat aktiveres i balancen under tilgodehavender.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmidler 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år

omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Andele i tilknyttede virksomheder måles efter indre værdis metode (equitymetoden). Selskabets resultat indgår efter dette princip i moderselskabets resultatopgørelse. I balancen indregnes andelene til den regnskabsmæssige indre værdi på årsregnskabstidspunktet.

Andele i associerede virksomheder måles til anskaffelsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Værdipapirer:

Gældsbreve måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.770.645	1.783.463
Personaleomkostninger	1	-979.961	-1.058.187
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		14.518	-91.500
Resultat af ordinær primær drift		805.202	633.776
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.428.091	1.178.032
Andre finansielle indtægter		14.412	13.337
Øvrige finansielle omkostninger		-98.821	-252.407
Ordinært resultat før skat		2.148.884	1.572.738
Skat af årets resultat	2	-37.405	-102.140
Årets resultat		2.111.479	1.470.598
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.078.211	895.595
Overført resultat		33.268	575.003
I alt		2.111.479	1.470.598

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		153.657	218.367
Materielle anlægsaktiver i alt		153.657	218.367
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.862.883	3.470.877
Kapitalandele i associerede virksomheder		265.812	239.249
Andre tilgodehavender		532.191	548.157
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	6.660.886	4.258.283
Anlægsaktiver i alt		6.814.543	4.476.650
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		237.870	238.936
Udskudte skatteaktiver		4.180	89.460
Tilgodehavende skat		434.344	56.384
Andre tilgodehavender		0	7.648
Tilgodehavender i alt		676.394	392.428
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.582.015	1.597.219
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.582.015	1.597.219
Likvide beholdninger		1.083.721	852.273
Omsætningsaktiver i alt		3.342.130	2.841.920
Aktiver i alt		10.156.673	7.318.570

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		3.399.880	1.321.669
Overført resultat		1.648.891	575.003
Egenkapital i alt		5.173.771	2.021.672
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.876	9.698
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.260.485	4.895.825
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		395.063	386.767
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		317.478	4.608
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.982.902	5.296.898
Gældsforpligtelser i alt		4.982.902	5.296.898
Passiver i alt		10.156.673	7.318.570

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	829.678	849.605
Pensionsbidrag	146.059	145.464
Andre omkostninger til social sikring	4.224	63.118
	<u>979.961</u>	<u>1.058.187</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	79.005	0
Ændring af udskudt skat	85.280	102.140
Refusion skat tidligere år	-126.880	0
	<u>37.405</u>	<u>102.140</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	2.149.208	239.249
Tilgang	53.795	26.563
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	2.203.003	265.812
Nettoopskrivninger primo	1.321.669	0
Andel i årets resultat jf. note	2.078.211	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	3.399.880	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.862.883	265.812

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
P S Trans Holding ApS, Ballerup	51%	3.470.877	1.178.032
Visalet ApS, Ballerup	100%	53.795	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Palmpharma AB, Sverige	34%	21.076	292
Palmpaharma Nr. 2, Sverige	32%	14.465	-446
Adrun ApS, Ballerup	50%	26.563	0

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen udgør kr. 125.000 fordelt i anparter af kr. 1.000 eller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har givet solidarisk selvskyldnerkaution p.t. kr.0 overfor sin kapitalinteresse PS-Trans Holding ApS.

Investeringsbankkontoen kr. 532.191 er pantsat til fordel for selskabets kapitalinteresser i Sverige.