

PS Holding ApS

**Gamle Landevej 6
2600 Glostrup**

CVR-nr. 32 27 88 68

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

26. juni 2019

Dennis Lilja Schmidt
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2018

(9. regnskabsår)

INDHOLD

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance, aktiver | 6 |
| Balance, passiver | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9-10 |

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

PS Holding ApS
Gamle Landevej 6
2600 Glostrup

CVR-nr.

32 27 88 68

Regnskabsår

1. januar - 31. december

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed

Selskabets direktion

Dennis Lilja Schmidt

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Filmbyen 20
2650 Hvidovre
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for PS Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision for opfyldt.

Glostrup, den 26. juni 2019

Direktion:

Dennis Lilja Schmidt

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i PS Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PS Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores 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.

Hvidovre, den 26. juni 2019

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95

Jan Bøllingtoft Asmussen
Statsautoriseret revisor
mne28638

LEDELSSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. 604.743, hvilket selskabets ledelse finder tilfredsstillende.

Selskabet har et større tilgodehavende i Schmidts Turisttrafik A/S under konkurs som i regnskabsåret er værdiansat til kr. 626.823. Det forventes udloddet fra konkursboet i 2019.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

RESULTATOPGØRELSE
1. januar - 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> tkr. |
|--|-------------|--------------------|---------------------|
| Bruttoresultat | | -18.817 | -5 |
| Resultat af primær drift | | -18.817 | -5 |
| Finansielle indtægter | | 626.823 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -3.263 | -3 |
| Resultat før skat | | 604.743 | -8 |
| Skat af årets resultat | | 0 | -10 |
| Årets resultat | | 604.743 | -18 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 604.743 | -18 |

BALANCE 31. december 2018

AKTIVER

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> tkr. |
|---|-------------|--------------------|---------------------|
| <u>Anlægsaktiver</u> | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavende hos associerede virksomheder | | <u>626.823</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>626.823</u> | <u>0</u> |
| Aktiver i alt | | <u>626.823</u> | <u>0</u> |

BALANCE 31. december 2018

PASSIVER

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> tkr. |
|---|-------------|--------------------|---------------------|
| <u>Egenkapital</u> | 1 | | |
| Anpartskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | <u>368.057</u> | <u>-237</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>493.057</u> | <u>-112</u> |
| | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.750 | 44 |
| Anden gæld | | 20.068 | 20 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | <u>104.948</u> | <u>48</u> |
| | | <u>133.766</u> | <u>112</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>133.766</u> | <u>112</u> |
| | | | |
| Passiver i alt | | <u>626.823</u> | <u>0</u> |
| | | | |
| Pantsætning og sikkerhedsstillelse | 2 | | |

NOTER1. Egenkapital

| | <u>Anparts- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 125.000 | -236.686 | -111.686 |
| Overført af årets resultat | | <u>604.743</u> | <u>604.743</u> |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u>125.000</u> | <u>368.057</u> | <u>493.057</u> |

2. Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for PS Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 og 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

Bruttoresultat

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt værdireguleringer af tilgodehavender.

Skat af årets resultat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

I resultatopgørelsen indregnes de associerede virksomheders resultat efter skat.

Årets nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres via resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelen overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Dennis Lilja Schmidt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-967000345983

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-06-26 14:56:38Z

NEM ID 

Jan Bøllingtoft Asmussen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Haamann A/S

Serienummer: CVR:24256995-RID:57689964

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-06-26 15:01:54Z

NEM ID 

Dennis Lilja Schmidt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-967000345983

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-06-26 15:04:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SLNP0-NNTIA-700MI-LZ3GE-O1Y2J-H1PG3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>