

PS Holding Højslev ApS

Ulkærvej 67, 7840 Højslev

CVR-nr. 33 58 89 92

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. december 2016.

Peter Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for PS Holding Højslev ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, den 29. december 2016

Direktion

Peter Sørensen

Susanne Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i PS Holding Højslev ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PS Holding Højslev ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Viborg, den 29. december 2016

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	PS Holding Højslev ApS Ulkærvej 67 7840 Højslev
	CVR-nr.: 33 58 89 92 Stiftet: 1. april 2011 Hjemsted: Skive Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Peter Sørensen Susanne Sørensen
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S Højslev Afdeling Østerrisvej 2 7840 Højslev
Associeret virksomhed	Skive Køletransport A/S, Skive
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 29. december 2016

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, udviser et resultat på 575.447 kr. mod 196.770 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 2.242.224 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PS Holding Højslev ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger	-18.325	-10.540
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	661.667	240.916
Øvrige finansielle omkostninger	-67.895	-33.606
Resultat før skat	575.447	196.770
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	575.447	196.770
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-779.841
Udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Overføres til overført resultat	474.247	876.811
Disponeret i alt	575.447	196.770

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	1.024.626	1.024.626
	Andre tilgodehavender	<u>621.502</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.646.128</u>	<u>1.024.626</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.646.128</u>	<u>1.024.626</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>416.667</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>416.667</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>199.343</u>	<u>985.918</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>616.010</u>	<u>985.918</u>
	Aktiver i alt	<u>2.262.138</u>	<u>2.010.544</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	724.626	724.626
4 Overført resultat	1.336.398	862.151
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Egenkapital i alt	2.242.224	1.666.777
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	149.846
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Anden gæld	9.914	183.921
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.914	343.767
Gældsforpligtelser i alt	19.914	343.767
Passiver i alt	2.262.138	2.010.544

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris primo	300.000	675.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-375.000</u>
Kostpris ultimo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Opskrivninger primo	724.626	1.504.467
Andel af årets resultat	0	125.974
Regulering i forbindelse med salg	<u>0</u>	<u>-905.815</u>
Opskrivninger ultimo	<u>724.626</u>	<u>724.626</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.024.626</u>	<u>1.024.626</u>
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Skive Køletransport A/S	Skive	20 %
Regnskabsåret er omlagt til kalenderåret, hvorfor der ikke er indregnet andel af årets resultat i 2015/16.		
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	724.626	1.504.467
Resultatandel	<u>0</u>	<u>-779.841</u>
	<u>724.626</u>	<u>724.626</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	862.151	-14.660
Årets overførte overskud	474.247	876.811
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	99.800
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-99.800</u>
	<u>1.336.398</u>	<u>862.151</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>0</u>
	<u>101.200</u>	<u>0</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for A-M Rental ApS' leasingengagement med leasingsselskab, 13.953 tkr., har selskabet stillet solidarisk selvskyldnerkaution maksimeret til 900 tkr.

Til sikkerhed for A-M Rentals ApS' leasingengagement med leasingsselskab, 3.127 tkr., har selskabet stillet solidarisk selvskyldnerkaution.