



Tlf.: 75 24 61 66
olgod@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvet 2
DK-6870 Ølgod
CVR-nr. 20 22 26 70

PER T B SCHMIDT HOLDING APS
VASKILDE 40, 6400 SØNDERBORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 31. maj 2018

Per Terp Bernberg Schmidt

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8-9 |
| Noter..... | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 11-12 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Per T B Schmidt Holding ApS Vaskilde 40 6400 Sønderborg |
| | CVR-nr.: 36 42 28 82 Stiftet: 27. oktober 2014 Hjemsted: Sønderborg Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Per Terp Bernberg Schmidt |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvet 2 6870 Ølgod |
| Pengeinstitut | Broager Sparekasse |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Per T B Schmidt 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30. maj 2018

Direktion:

Per Terp Bernberg Schmidt

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Per T B Schmidt Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Per T B Schmidt Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ølgod, den 30. maj 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Ole Christiansen
Registreret revisor
MNE-nr. mne272

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i dattervirksomhed samt investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -24.071 kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 60.498 kr. og en egenkapital på -81.702 kr.

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens § 119. Selskabskapitalen forventes reetableret via fremtidig indtjening i datterselskabet. Årsregnskabet er, som følge af dette, udarbejdet med forventning om fortsat drift.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2017 kr. | 2016 tkr. |
|--|------|-------------|--------------|
| RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTER- OG ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER | | -17.821 | 16 |
| Eksterne omkostninger..... | | -6.250 | -6 |
| RESULTAT FØR SKAT | | -24.071 | 10 |
| Skat af årets resultat..... | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | -24.071 | 10 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Overført resultat..... | | -24.071 | 10 |
| I ALT | | -24.071 | 10 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2017 kr. | 2016 tkr. |
|---|------|---------------|--------------|
| Kapitalandele i dattervirksomheder..... | | 60.459 | 78 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 1 | 60.459 | 78 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 60.459 | 78 |
| Likvide beholdninger..... | | 39 | 1 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 39 | 1 |
| AKTIVER..... | | 60.498 | 79 |

BALANCE 31. DECEMBER

| PASSIVER | Note | 2017 kr. | 2016 tkr. |
|---|----------|----------------|--------------|
| Anpartskapital..... | | 125.000 | 125 |
| Overført overskud..... | | -206.702 | -182 |
| EGENKAPITAL..... | 2 | -81.702 | -57 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse..... | | 137.200 | 131 |
| Anden gæld..... | | 5.000 | 5 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 142.200 | 136 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 142.200 | 136 |
| PASSIVER..... | | 60.498 | 79 |
| Usikkerhed ved going concern | 3 | | |

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

1

| | Kapitalandele i datter- virksomheder |
|---|--|
| Kostpris 1. januar 2017..... | 250.000 |
| Kostpris 31. december 2017..... | 250.000 |
| Opskrivninger 1. januar 2017..... | -171.720 |
| Årets opskrivninger | -17.821 |
| Opskrivninger 31. december 2017..... | -189.541 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017..... | 60.459 |

Kapitalandele i associerede virksomheder (kr.)

| Navn og hjemsted | Egenkapital | Årets resultat | Ejerandel |
|---|-------------|----------------|-----------|
| Holtec Automatic Syd A/S, Sønderborg..... | 241.833 | -71.286 | 25 % |

Egenkapital

2

| | Anpartskapital | Overført overskud | I alt |
|--|----------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2017..... | 125.000 | -182.631 | -57.631 |
| Forslag til årets resultatdisponering..... | | -24.071 | -24.071 |
| Egenkapital 31. december 2017..... | 125.000 | -206.702 | -81.702 |

Usikkerhed ved going concern

3

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens § 119. Selskabskapitalen forventes reetableret via fremtidig indtjening i datterselskabet. Årsregnskabet er, som følge af dette, udarbejdet med forventning om fortsat drift.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Per T B Schmidt Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i selskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter selskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede interne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.