



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
C/O PER TERP BERNBERG SCHMIDT, VASKILDE 40, 6400 SØNDERBORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 18. maj 2020

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

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Per T B Schmidt Holding ApS c/o Per Terp Bernberg Schmidt 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 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 15. maj 2020

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 2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ølgod, den 15. maj 2020

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 69.990 kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 150.835 kr. og en egenkapital på -4.115 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	2019 kr.	2018 tkr.
RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTER- OG ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER		76.240	14
Eksterne omkostninger.....		-6.250	-6
RESULTAT FØR SKAT		69.990	8
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		69.990	8
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		69.990	8
I ALT		69.990	8

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 tkr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		150.546	74
Finansielle anlægsaktiver.....	1	150.546	74
ANLÆGSAKTIVER.....		150.546	74
Likvide beholdninger.....		289	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		289	0
AKTIVER.....		150.835	74

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2019 kr.	2018 tkr.
Anpartskapital.....		125.000	125
Overført overskud.....		-129.115	-199
EGENKAPITAL.....	2	-4.115	-74
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		149.950	143
Anden gæld.....		5.000	5
Kortfristede gældsforpligtelser.....		154.950	148
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		154.950	148
PASSIVER.....		150.835	74
 Usikkerhed ved going concern	 3		

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

1

	Kapitalandele i datter- virksomheder
Kostpris 1. januar 2019.....	250.000
Kostpris 31. december 2019.....	250.000
Opskrivninger 1. januar 2019.....	-175.694
Årets opskrivninger	76.240
Opskrivninger 31. december 2019.....	-99.454
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....	150.546

Kapitalandele i associerede virksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Holtec Automatic Syd A/S, Sønderborg.....	602.181	304.962	25 %

Egenkapital

2

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2019.....	125.000	-199.105	-74.105
Forslag til resultatdisponering.....		69.990	69.990
Egenkapital 31. december 2019.....	125.000	-129.115	-4.115

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 2019 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 ejerskabets 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 ejerskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter ejerskabets 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.

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 acontoskatter.

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.