

POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS

Hegnet 5
6000 Kolding

Årsrapport
1. maj 2020 - 30. april 2021

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

17/06/2021

Poul Erik Schmidt
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS
Hegnet 5
6000 Kolding

CVR-nr: 25654110
Regnskabsår: 01/05/2020 - 30/04/2021

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2020 – 30. april 2021 for Poul Erik Schmidt Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 – 30. april 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kolding, den 02/06/2021

Direktion

Poul Erik Schmidt

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Poul Erik Schmidt Holding ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020/21 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 balance, 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursgevinst/-tab på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning af 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.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af tab, på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og investeringsbeviser, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. maj 2020 - 30. apr. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		61.190	140.709
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		3.083.842	-25.582
Resultat af ordinær primær drift		3.145.032	115.127
Andre finansielle indtægter		500.011	36.587
Øvrige finansielle omkostninger		-25.743	-148.058
Ordinært resultat før skat		3.619.300	3.656
Skat af årets resultat	1	-660.814	-6.248
Årets resultat		2.958.486	-2.592
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	110.600
Overført resultat		2.845.486	-113.192
I alt		2.958.486	-2.592

Balance 30. april 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		0	869.783
Materielle anlægsaktiver i alt		0	869.783
Anlægsaktiver i alt		0	869.783
Tilgodehavende skat		5.935	24.572
Andre tilgodehavender		18.685	5.493
Tilgodehavender i alt		24.620	30.065
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.880.184	2.495.197
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.880.184	2.495.197
Likvide beholdninger		211.564	206.779
Omsætningsaktiver i alt		6.116.368	2.732.041
AKTIVER I ALT		6.116.368	3.601.824

Balance 30. april 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.214.260	2.368.774
Forslag til udbytte		113.000	110.600
Egenkapital i alt		5.452.260	2.604.374
Gæld til realkreditinstitutter		0	848.173
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	848.173
Gæld til realkreditinstitutter		0	27.373
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.250	11.250
Skyldig selskabsskat		651.359	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	108.076
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.499	2.578
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		664.108	149.277
Gældsforpligtelser i alt		664.108	997.450
PASSIVER I ALT		6.116.368	3.601.824

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2020 - 30. apr. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.368.774	110.600	2.604.374
Betalt udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	2.845.486	113.000	2.958.486
Egenkapital, ultimo	125.000	5.214.260	113.000	5.452.260

Anpartskapitalen består af 125 anparter á nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Årets aktuelle skat	660.814	6.248
Årets ændring af udskudt skat	0	0
	660.814	6.248
Skat af årets resultat forklares således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	796.246	804
Skatteeffekt af ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	-39.630	-7
Skatteeffekt af ikke aktiveret udskudt skat	-95.802	5.451
	660.814	6.451

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets aktivitet består i investering i værdipapirer samt udlejning af fast ejendom.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0