

POUL ERIK SCHMIDT HOLDING ApS

CVR-nr.: 25654110

Hegnet 5
6000 Kolding

Årsrapport
1. maj 2021 - 30. april 2022

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

13/09/2022

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: 01/05/2021 - 30/04/2022

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 – 30. april 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 – 30. april 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kolding , den 06/09/2022

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 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021/22 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 2021 - 30. apr. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-31.101	61.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	3.083.842
Resultat af ordinær primær drift		-31.101	3.145.032
Andre finansielle indtægter		160.360	500.011
Øvrige finansielle omkostninger		-26.725	-25.743
Ordinært resultat før skat		102.534	3.619.300
Skat af årets resultat	1	-22.550	-660.814
Årets resultat		79.984	2.958.486
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Overført resultat		-34.416	2.845.486
I alt		79.984	2.958.486

Balance 30. april 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
Tilgodehavende skat		kr. 0	kr. 5.935
Tilgodehavender i alt		0	5.935
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.247.994	5.880.184
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.247.994	5.880.184
Likvide beholdninger		195.587	230.249
Omsætningsaktiver i alt		5.443.581	6.116.368
AKTIVER I ALT		5.443.581	6.116.368

Balance 30. april 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.179.844	5.214.260
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		5.419.244	5.452.260
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.250	11.250
Skyldig selskabsskat		13.087	651.359
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.499
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		24.337	664.108
Gældsforpligtelser i alt		24.337	664.108
PASSIVER I ALT		5.443.581	6.116.368

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2021 - 30. apr. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.214.260	113.000	5.452.260
Betalt udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	-34.416	114.400	79.984
Egenkapital, ultimo	125.000	5.179.844	114.400	5.419.244

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

Noter

1. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Årets aktuelle skat	22.550	660.814
Årets ændring af udskudt skat	0	0
	22.550	660.814
Skat af årets resultat forklares således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	22.557	796.246
Skatteeffekt af ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	-7	-39.630
Skatteeffekt af ikke aktiveret udskudt skat	0	-95.802
	22.550	660.814

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

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

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0