

Poul Poulsen Consult A/S

Bygaden 53, 4040 Jyllinge

CVR-nr. 10 03 08 70

Årsrapport

1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2018.

Linea Rothe Conforti
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Poul Poulsen Consult A/S.

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. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 18. september 2018

Direktion

Poul Agnar Poulsen
direktør

Bestyrelse

Linea Rothe Conforti
formand

Poul Agnar Poulsen

Poul Kristian Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionærerne i Poul Poulsen Consult A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Poulsen Consult A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

Køge, den 18. september 2018

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 30 82 19 63

Erik Christensen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 18865

Selskabsoplysninger

Selskabet	Poul Poulsen Consult A/S Bygaden 53 4040 Jyllinge CVR-nr.: 10 03 08 70 Stiftet: 25. november 1985 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Linea Rothe Conforti, formand Poul Agnar Poulsen Poul Kristian Poulsen
Direktion	Poul Agnar Poulsen, direktør
Revisor	GLB REVISION Statsautoriserede Revisorer A/S Fændediget 13 4600 Køge
Bankforbindelse	Danske Bank
Modervirksomhed	SP Poulsen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af rådgivning og projektering af diverse anlægsarbejder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.664.005 mod 3.368.466 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 561.299 mod 533.243 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul Poulsen Consult A/S 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 balancen, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Poul Poulsen Consult A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	2.664.005	3.368.466
1 Personaleomkostninger	-1.934.484	-2.689.800
Driftsresultat	729.521	678.666
Andre finansielle indtægter	2.307	8.332
Øvrige finansielle omkostninger	-7.207	0
Resultat før skat	724.621	686.998
2 Skat af årets resultat	-163.322	-153.755
Årets resultat	561.299	533.243
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	700.000	700.000
Disponeret fra overført resultat	-138.701	-166.757
Disponeret i alt	561.299	533.243

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.201.510	798.745
3 Igangværende arbejder for fremmed regning	210.167	47.300
Udskudte skatteaktiver	3.094	4.125
Andre tilgodehavender	91.531	89.227
Periodeafgrænsningsposter	40.462	39.565
Tilgodehavender i alt	<u>1.546.764</u>	<u>978.962</u>
Likvide beholdninger	<u>1.718.716</u>	<u>2.498.878</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.265.480</u>	<u>3.477.840</u>
Aktiver i alt	<u>3.265.480</u>	<u>3.477.840</u>

Balance 30. april

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
5 Overført resultat	603.976	742.677
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	700.000	700.000
Egenkapital i alt	<u>1.803.976</u>	<u>1.942.677</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	257.456	30.360
Gæld til tilknyttede virksomheder	182.863	235.904
Selskabsskat	314.671	307.530
Anden gæld	706.514	961.369
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.461.504</u>	<u>1.535.163</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.461.504</u>	<u>1.535.163</u>
Passiver i alt	<u>3.265.480</u>	<u>3.477.840</u>
7 Eventualposter		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.752.378	2.355.611
Pensioner	95.710	159.490
Andre omkostninger til social sikring	23.226	26.334
Personaleomkostninger i øvrigt	63.170	148.365
	<u>1.934.484</u>	<u>2.689.800</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	162.291	152.380
Årets regulering af udskudt skat	1.031	1.375
	<u>163.322</u>	<u>153.755</u>
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	210.167	47.300
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>210.167</u>	<u>47.300</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2017	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i A-aktier i alt kr. 50.000 og B-aktier i alt kr. 450.000.		
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2017	742.677	909.434
Årets overførte overskud eller underskud	-138.701	-166.757
	<u>603.976</u>	<u>742.677</u>

Noter

	<u>30/4 2018</u>	<u>30/4 2017</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj 2017	700.000	700.000
Udloddet udbytte	-700.000	-700.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>700.000</u>	<u>700.000</u>
	<u>700.000</u>	<u>700.000</u>

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SP Poulsen Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Agnar Poulsen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-181379203012

IP: 62.243.xxx.xxx

2018-09-24 09:31:07Z

NEM ID 

Poul Agnar Poulsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-181379203012

IP: 62.243.xxx.xxx

2018-09-24 09:31:07Z

NEM ID 

Poul Kristian Poulsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Poul Kristian Poulsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-870540446986

IP: 2.104.xxx.xxx

2018-09-24 19:26:16Z

NEM ID 

Linea Rothe Conforti (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

På vegne af: Linea Rothe Conforti

Serienummer: PID:9208-2002-2-313716073448

IP: 91.216.xxx.xxx

2018-09-25 11:01:50Z

NEM ID 

Erik Christensen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

På vegne af: GLB REVISION

Serienummer: CVR:30821963-RID:1301011123832

IP: 87.54.xxx.xxx

2018-09-25 11:11:29Z

NEM ID 

Linea Rothe Conforti (CPR valideret)

Dirigent

På vegne af: Linea Rothe Conforti

Serienummer: PID:9208-2002-2-313716073448

IP: 91.216.xxx.xxx

2018-09-25 12:37:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: L08T0-EV3SY-G2AQ1-H3SEP-D65M1-Z15TV

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>