

Poul Larsen Lejre ApS

**Bjældevej 5
4000 Roskilde**

CVR-nummer 10562201

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. august 2017

Poul Askhøj Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Poul Larsen Lejre ApS
Bjældevej 5
4000 Roskilde

Hjemstedskommune: Roskilde
CVR-nummer: 10562201
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Poul Askhøj Larsen
Marianne Irene Larsen

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Poul Larsen Lejre ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 31. juli 2017

Direktionen:

Poul Askhøj Larsen

Marianne Irene Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Poul Larsen Lejre ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Larsen Lejre ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Frederikssund, 31. juli 2017

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Dorte Lodahl Krusaa

Partner, Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at være holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat svarer til ledelsen forventninger.

| Note | Resultatopgørelse | 2016/17 DKK | 2015/16 1.000 DKK |
|------|--|----------------|----------------------|
| | Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| | Andre eksterne omkostninger | -8.720 | -8 |
| | Resultat før finansielle poster | -8.720 | -8 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -6.649 | 0 |
| | Indtægter af andre kapitalandele | 77.846 | 142 |
| | Finansielle indtægter | 577 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | -76.168 | -191 |
| | Resultat før skat | -13.114 | -58 |
| 1 | Skat af årets resultat | 1.549 | 11 |
| | Årets resultat | -11.565 | -47 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Foreslået udbytte | 500.000 | 101 |
| | Overført resultat | -511.565 | -148 |
| | Resultatdisponering i alt | -11.565 | -47 |
| 2 | Antal beskæftigede | | |

| Note | Balance | 2016/17 DKK | 2015/16 1.000 DKK |
|-----------------------------|--|------------------|----------------------|
| Aktiver pr. 30. juni | | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 316 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.445.512 | 3.317 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 3.445.512 | 3.633 |
| | Anlægsaktiver i alt | 3.445.512 | 3.633 |
| | Udsudte skatteaktiver | 14.220 | 13 |
| | Tilgodehavende skat | 74.618 | 46 |
| | Andre tilgodehavender | 158 | 0 |
| | Tilgodehavender | 88.996 | 59 |
| | Likvide beholdninger | 33.331 | 82 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 122.327 | 140 |
| | Aktiver i alt | 3.567.838 | 3.773 |

| Note | Balance | 2016/17 DKK | 2015/16 1.000 DKK |
|------------------------------|---|------------------|----------------------|
| Passiver pr. 30. juni | | | |
| | Virksomhedskapital | 200.000 | 200 |
| | Overført resultat | 2.855.963 | 3.368 |
| | Foreslået udbytte | 500.000 | 101 |
| | Egenkapital i alt | 3.555.963 | 3.669 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 11.875 | 12 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 93 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 11.875 | 105 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 11.875 | 105 |
| | Passiver i alt | 3.567.838 | 3.773 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Note | Egenkapitalopgørelse | 2016/17 DKK | 2015/16 1.000 DKK |
|------|--|------------------|----------------------|
| | Egenkapitalopgørelse 1. juli - 30. juni | | |
| | Virksomhedskapital, primo | 200.000 | 200 |
| | Virksomhedskapital | 200.000 | 200 |
| | Overført resultat, primo | 3.367.529 | 3.515 |
| | Årets overførte resultat | -511.565 | -148 |
| | Overført resultat | 2.855.963 | 3.368 |
| | Foreslået udbytte, primo | 101.200 | 100 |
| | Udbetaling af udbytte | -101.200 | -100 |
| | Udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 101 |
| | Foreslået udbytte | 500.000 | 101 |
| | Egenkapital i alt | 3.555.963 | 3.669 |

| Noter | 2016/17 | 2015/16 |
|---|---------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | -1.549 | -13 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 2 |
| Skat af årets resultat i alt | -1.549 | -11 |
| 2 Antal beskæftigede | | |
| Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 2 beskæftigede (sidste år 2). | | |
| 3 Eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Omkostninger til andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttoresultat".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Antennefirmaet Poul Larsen A/S i likvidation er pr. 30.06.16 indregnet til realisationsværdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.