

# **POUL SØRENSEN EFTF. ApS**

Elisabeth Billes Vej 76  
9300 Sæby

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**26/10/2016**

**Jan Leth Sørensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** POUL SØRENSEN EFTF. ApS  
Elisabeth Billes Vej 76  
9300 Sæby  
  
Telefonnummer: 20403632  
Fax: 98424188  
CVR-nr: 15984449  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Nordjyske Bank A/S  
Sct. Laurentii Vej 39  
9990 Skagen

**Revisor** Revisionsfirmaet Peter Berg  
Stygge Krumpens Vej 6  
9300 Sæby  
DK Danmark  
CVR-nr: 21052302  
P-enhed: 1001696109

# Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Sæby, den 14/10/2016

## Direktion

Jan Leth Sørensen

## Bestyrelse

Jan Leth Sørensen

Bo Andersson

Ulf Christer Tørner

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i POUL SØRENSEN EFTF. ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for POUL SØRENSEN EFTF. ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sæby, 14/10/2016

Peter Berg  
registreret revisor  
Revisionsfirmaet Peter Berg  
CVR: 21052302

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år primært bestået af køle- og fryseaktivitet samt anden i forbindelse hermed værende aktiviteter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på kr. 290.636. Selskabets samlede aktivmasse er kr. 3.916.536 og egenkapitalen er kr. 2.133.732.

Årets overskud foreslåes anvendt i henhold til den under resultatopgørelsen værende måde.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabets ledelse forventer et tilsvarende positivt resultat i det kommende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som året før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

### Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af tjenesteydelser og medtages i det år, hvor arbejdet er udført.

### Vareforbrug:

Vareforbrug er køb som er udgifter, som er medgået til at præstere omsætningen.

### Personaleomkostninger:

Personaleudgifter omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter truckdrift, reklame, lokaleomkostninger, administration m.v..

### Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålynet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

## Balance

### Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Bygninger (skrapværdi kr. 0) ..... 20 år

Driftsmidler (skrapværdi kr. 0) ..... 5 - 10 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffessum på under kr. 12.900 udgiftsføres straks.

### Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til kostpris efter individuel vurdering. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

### Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte og skattemæssige værdier.



Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter mellemværende med pengeinstitut, leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.549.651</b>	<b>974.659</b>
Personaleomkostninger .....	1	-913.899	-375.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-212.308	-210.603
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>423.444</b>	<b>388.721</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-49.836	-81.770
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>373.608</b>	<b>306.951</b>
Skat af årets resultat .....		-82.972	-66.400
<b>Årets resultat .....</b>		<b>290.636</b>	<b>240.551</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		290.636	240.551
<b>I alt .....</b>		<b>290.636</b>	<b>240.551</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		3.321.817	3.473.963
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		136.668	164.431
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.458.485</b>	<b>3.638.394</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.458.485</b>	<b>3.638.394</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		458.051	290.483
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>458.051</b>	<b>290.483</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>458.051</b>	<b>290.483</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.916.536</b>	<b>3.928.877</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		1.933.732	1.643.100
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.133.732</b>	<b>1.843.100</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		101.800	97.500
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>101.800</b>	<b>97.500</b>
Gæld til banker .....		1.292.395	1.709.076
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		104.663	104.732
Skyldig selskabsskat .....		59.672	53.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		224.274	120.969
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.681.004</b>	<b>1.988.277</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.681.004</b>	<b>1.988.277</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.916.536</b>	<b>3.928.877</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	793.289	330.186
Pensionsbidrag	95.298	36.721
Andre omkostninger til social sikring	25.312	8.428
	<b>913.899</b>	<b>375.335</b>
Gennemsnitlig antal ansatte.....	2,46	2,00
(tidligere har der været indlejet personale frem til 1. januar 2015)		

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger på lejet grund kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	4.861.532	243.630
<b>Tilgang i årets løb</b>	<b>32399</b>	<b>0</b>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.893.931</b>	<b>243.630</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.387.569	-79.199
Årets afskrivning	-184.545	-27.763
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-1.572.114</b>	<b>-106.962</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.321.817</b>	<b>136.668</b>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	1.643.096	1.843.096
Årets resultat	0	290.636	290.636
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>1.933.732</b>	<b>2.133.732</b>

Anpartskapitalen er ikke ændret siden stiftelsen.

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Der er indgået lejekontrakt med en opsigelse på 3 måneder, svarende til en forpligtelse på kr. 13.107.

Der er indgået lejekontrakt med en restløbetid på 16 måneder. Forpligtelsen udgør ialt kr. 74.352.

Der er indgået lejekontrakt med en restløbetid på 56 måneder. Forpligtelsen udgør ialt kr. 75.320.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er til mellemværende med pengeinstitut afgivet følgende sikkerhed:

- ejerpantebrev på kr. 1.000.000 med pant i ejendom, bogført værdi kr. 3.321.817.