

POULSEN & NIELSEN A/S

Store Havelsevej 223
3310 Ølsted

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

03/12/2019

Klaus Reither Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden POULSEN & NIELSEN A/S
Store Havelsevej 223
3310 Ølsted

Telefonnummer: 47777150
e-mailadresse: info@pogn.dk

CVR-nr: 19034097
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for POULSEN & NIELSEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ølsted, den

Direktion

Klaus Reither Poulsen

Bestyrelse

Anders Reither Poulsen

Klaus Reither Poulsen

Signe Reither Georgsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Årsrapporten for Poulsen & Nielsen A/S omfatter perioden:
1. juli 2018 til 30. juni 2019.

Selskabets hovedaktivitet består af salg af artikler i havegranit, porcelæn m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er tilfredsstillende.

Resultatet udgør et overskud på kr. 269.258,-.
Den regnskabsmæssige egenkapital udgør herefter kr. 142.866,-.

Selskabets ledelse foreslår årets overskud kr. 269.258,- fordelt således:
Overført reserver kr. 269.258,-.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentlig.

Forventet udvikling.

For regnskabsåret 2019/2020 forventes positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indretning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indretning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Omsætning m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat.

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

Aktuelle skatteforpligtelser henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger.

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede økonomiske brugstid med følgende åremål:

Materielle anlægsaktiver 5 år.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender er udregnet i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 498.251 | 481.731 |
| Eksterne omkostninger | | -226.204 | -211.602 |
| Bruttoresultat | | 272.047 | 270.129 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 272.047 | 270.129 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -2.789 | -2.939 |
| Ordinært resultat før skat | | 269.258 | 267.190 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 269.258 | 267.190 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 269.258 | 267.190 |
| I alt | | 269.258 | 267.190 |

Balance 30. juni 2019

Aktiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Erhvervede immaterielle anlægsaktiver | | 72.000 | 72.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 72.000 | 72.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 72.000 | 72.000 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.029.300 | 710.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 1.029.300 | 710.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 136.664 | 276.973 |
| Tilgodehavender i alt | | 136.664 | 276.973 |
| Likvide beholdninger | | 193.706 | 238.523 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.359.670 | 1.225.496 |
| Aktiver i alt | | 1.431.670 | 1.297.496 |

Balance 30. juni 2019

Passiver

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | -357.134 | -626.392 |
| Egenkapital i alt | | 142.866 | -126.392 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 729.841 | 789.065 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 729.841 | 789.065 |
| Gæld til banker | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 86.393 | 17.018 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 472.570 | 617.805 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 558.963 | 634.823 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 558.963 | 634.823 |
| Passiver i alt | | 1.431.670 | 1.297.496 |

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2018/19 |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 |