

# Poul Petersen Holding ApS

Drastrup Hedevej 70, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 24 99 40 15

## Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2018.

---

Grete Petersen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Poul Petersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 7. marts 2018

### **Direktion**

Poul Petersen  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Poul Petersen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Holstebro, den 7. marts 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 29385

**Selskabsoplysninger**

---

**Selskabet**

Poul Petersen Holding ApS  
Drastrup Hedevej 70  
9200 Aalborg SV

Telefon: 98183005

CVR-nr.: 24 99 40 15

Stiftet: 21. oktober 1999

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
19. regnskabsår

**Direktion**

Poul Petersen, direktør

**Revisor**

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i lighed med tidligere år i at investere i værdipapirer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat har i 2017 udgjort et overskud på 177 t.kr. mod et underskud sidste år på 33 t.kr. Årets resultat er påvirket af positive kursreguleringer på værdipapirer.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.500 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,3 % af de samlede aktiver på 5.539 t.kr., hvilket er en stigning på 10,0 procentpoint i forhold til sidste år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Poul Petersen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Ejendomsomkostninger**

I ejendomsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ejendommens drift. Herunder indregnes omkostninger til el, vand, varme, forsikring, ejendomsskat samt vedligeholdelse.

#### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### 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.

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.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ejendomsomkostninger	0	-6.250
Administrationsomkostninger	-59.614	-68.614
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.359	-21.417
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-48.500</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-64.973</b>	<b>-144.781</b>
Finansielle indtægter	309.784	299.207
Finansielle omkostninger	<u>-18.279</u>	<u>-189.760</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>226.532</b>	<b>-35.334</b>
Skat af årets resultat	<u>-49.822</u>	<u>2.578</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>176.710</u></b>	<b><u>-32.756</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	320.000	103.400
Disponeret fra overført resultat	<u>-143.290</u>	<u>-136.156</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>176.710</u></b>	<b><u>-32.756</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Driftsmateriel og inventar	<u>3.572</u>	<u>8.931</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.572</u>	<u>8.931</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.572</u></b>	<b><u>8.931</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	1.890	4.218
Tilgodehavende selskabsskat	<u>12.096</u>	<u>94.306</u>
Tilgodehavender i alt	<u>13.986</u>	<u>98.524</u>
Værdipapirer	<u>5.519.016</u>	<u>5.937.949</u>
Værdipapirer i alt	<u>5.519.016</u>	<u>5.937.949</u>
Likvide beholdninger	<u>2.280</u>	<u>35.133</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.535.282</u></b>	<b><u>6.071.606</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.538.854</u></b>	<b><u>6.080.537</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Egenkapital</b>		
3 Anpartskapital	200.000	200.000
4 Overført resultat	4.980.306	5.123.596
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	320.000	103.400
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.500.306</u></b>	<b><u>5.426.996</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitut	2.701	614.502
Anden gæld	35.847	39.039
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	38.548	653.541
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>38.548</u></b>	<b><u>653.541</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.538.854</u></b>	<b><u>6.080.537</u></b>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Noter**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
		<b><u>Driftsmateriel og inventar</u></b>
Kostpris 1. januar		<u>31.404</u>
<b>Kostpris 31. december</b>		<b><u>31.404</u></b>
Afskrivninger 1. januar		22.473
Årets afskrivninger		<u>5.359</u>
<b>Afskrivninger 31. december</b>		<b><u>27.832</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b><u>3.572</u></b>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	5.123.596	5.259.752
Årets overførte resultat	<u>-143.290</u>	<u>-136.156</u>
	<b><u>4.980.306</u></b>	<b><u>5.123.596</u></b>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar	103.400	600.000
Udbetalt udbytte	-103.400	-600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>320.000</u>	<u>103.400</u>
	<b><u>320.000</u></b>	<b><u>103.400</u></b>

## Noter

---

### **6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet pant i værdipapirer og likvide beholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør henholdsvis 5.391 t.kr. og 2 t.kr.