

Poul Petersen Holding ApS

Drastrup Hedevej 70, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 24 99 40 15

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. april 2017.

Grete Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 27. april 2017

Direktion

Poul Petersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i Poul Petersen Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Poul Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 27. april 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

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
18. 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 2016 udgjort et underskud på 33 t.kr. mod et underskud sidste år på 306 t.kr. Årets resultat er påvirket af negative kursreguleringer på værdipapirer. Herudover er der tab ved salg af udlejningsejendom samt personbil.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.427 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 89,3 % af de samlede aktiver på 6.081 t.kr., hvilket er en stigning på 17,7 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.

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

Resultatopgørelsen

Huslejeindtægter

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

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 af- og nedskrivninger 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.

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.

Varebeholdninger

Udlejningsejendom til videresalg måles til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsespris samt omkostninger i forbindelse med købet. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for udlejningsejendom til videresalg opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til udvikling i forventet salgspris.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Huslejeindtægt	0	5.000
Ejendomsomkostninger	-6.250	-32.459
Administrationsomkostninger	-68.614	-65.289
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-21.417	-24.088
Andre driftsomkostninger	-48.500	-430.559
Resultat før finansielle poster	-144.781	-547.395
Finansielle indtægter	299.207	414.629
Finansielle omkostninger	-189.760	-130.963
Resultat før skat	-35.334	-263.729
Skat af årets resultat	2.578	-41.789
Årets resultat	-32.756	-305.518
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	103.400	600.000
Disponeret fra overført resultat	-136.156	-905.518
Disponeret i alt	-32.756	-305.518

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Driftsmateriel og inventar	8.931	17.271
Materielle anlægsaktiver i alt	8.931	17.271
Anlægsaktiver i alt	8.931	17.271
Omsætningsaktiver		
Udlejningsejendom til videresalg	0	1.000.000
Varebeholdninger i alt	0	1.000.000
Udskudte skatteaktiver	4.218	1.640
Tilgodehavende selskabsskat	94.306	14.870
Tilgodehavender i alt	98.524	16.510
Værdipapirer	5.937.949	7.409.791
Værdipapirer i alt	5.937.949	7.409.791
Likvide beholdninger	35.133	23.760
Omsætningsaktiver i alt	6.071.606	8.450.061
Aktiver i alt	6.080.537	8.467.332

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
3 Anpartskapital	200.000	200.000
4 Overført resultat	5.123.596	5.259.752
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	600.000
Egenkapital i alt	<u>5.426.996</u>	<u>6.059.752</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitut	614.502	2.372.541
Anden gæld	39.039	35.039
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>653.541</u>	<u>2.407.580</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>653.541</u>	<u>2.407.580</u>
Passiver i alt	<u>6.080.537</u>	<u>8.467.332</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
		<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar		<u>31.404</u>
Kostpris 31. december		<u>31.404</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		14.133
Årets afskrivninger		<u>8.340</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>22.473</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>8.931</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	5.259.752	6.165.270
Årets overførte resultat	<u>-136.156</u>	<u>-905.518</u>
	<u>5.123.596</u>	<u>5.259.752</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	600.000	600.000
Udbetalt udbytte	-600.000	-600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>600.000</u>
	<u>103.400</u>	<u>600.000</u>

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 5.798 t.kr.