

POUL E. HOLDING ApS

Aalborgvej 60
9370 Hals

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

31/05/2017

Poul Erik Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	POUL E. HOLDING ApS Aalborgvej 60 9370 Hals CVR-nr: 25166884 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel Torvet 1 9370 Hals DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD & THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 01.01.2016 – 31.12.2016, selskabets 17. regnskabsår for Poul E. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver samt resultat.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Hals, den 04/04/2017

Direktion

Poul Erik Jensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for fortsat at være opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Poul E. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul E. Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisorers etiske 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 ledelsesansvar.

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, selskabet 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.

Mou, 04/04/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD & THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingsvirksomhed for dattervirksomheden samt foretage anlægsinvesteringer.

Dattervirksomhedens formål er at drive ejendomsmæglervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Økonomisk udvikling

2016 er selskabets 17. regnskabsår. Regnskabsårets forløb har været mindre tilfredsstillende, udviklingen i datterselskabet er mærket af den økonomiske stagnation dog nu med positive resultater til følge.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til regnskabsaflæggelsen ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Fremtiden

Ledelsen forventer et væsentlig bedre resultat for året 2017.

Regnskabet indstilles herved til generalforsamlingens godkendelse.

Anvendt regnskabspraksis

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

Idet koncernen tilsammen ikke overskrider størrelsesgrænserne i årsregnskabslovens prg. 2c, har koncernen undladt at udarbejde samlet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomheder indregnes som Holdingselskabets andel af dattervirksomhedens resultat før skat. Skat af dattervirksomhedens resultat indregnes under posten skat af årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden. Skat af årets ordinære og ekstraordinære resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat, samt tilsvarende skatter for dattervirksomheden. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a conto skat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balance

Kapitalandele i tilknyttende virksomhed

Tilknyttende virksomhed indgår i årsrapporten efter den indre værdis metode (equity-metoden). I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedens resultat før skat under posten ”indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomhed”, og en tilsvarende andel af virksomhedens skatter indregnes ”skat af årets resultat”. Nettoresultatet fra tilknyttende virksomhed henlægges på en bundet datterselskabsreserve under egenkapitalen (”nettoopskrivning efter den indre værdis metode”). Andre ændringer i tilknyttende virksomheds egenkapital reguleres ligeledes op henlægges på datterselskabsreserven under egenkapitalen. Investeringen i kapitalandele i tilknyttende virksomhed indregnes i balancen til indre værdi..

Datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. i det omfang moderselskabet ikke har en retlig forpligtelse til at dække datterselskabets underbalance.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-5.750	-5.750
Resultat af ordinær primær drift		-5.750	-5.750
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		97.714	108.963
Andre finansielle indtægter			1
Ordinært resultat før skat		91.964	103.214
Skat af årets resultat		151	-277
Årets resultat		92.115	102.937
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		97.865	108.686
Overført resultat		-5.750	-5.749
I alt		92.115	102.937

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Finansielle anlægsaktiver i alt	1		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		33.511	33.662
Tilgodehavender i alt		33.511	33.662
Likvide beholdninger		4.372	4.372
Omsætningsaktiver i alt		37.883	38.034
Aktiver i alt		37.883	38.034

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		642.336	642.336
Reserve for opskrivninger		757.319	855.184
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		-1.424.653	-1.522.518
Overført resultat		-88.241	-82.491
Egenkapital i alt		11.761	17.511
Hensættelse til udskudt skat		9.460	9.611
Hensatte forpligtelser i alt		9.460	9.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.662	10.912
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		16.662	10.912
Gældsforpligtelser i alt		16.662	10.912
Passiver i alt		37.883	38.034

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.955.178	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.955.178	0
Nettoopskrivninger primo	1.955.178	0
Andel i årets resultat jf. note	97.714	0
Skat vedrørende resultatandele	151	0
Opskrivning	-97.865	0
Nettoopskrivninger ultimo	1.955.178	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hals Ejendomshandel ApS, Aalborgvej 19, Hals	100%	-657.326	97.865

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen. Det er ledelsens forventning at vi for efterfølgende regnskabsår kan præstere positive resultater.
Der er ikke kommet meldinger fra selskabets finansielle parter om, at finansieringsgrundlaget ikke skulle løbe endnu et regnskabsår. Det finansielle grundlag for det kommende regnskabsår forventes hermed til stede. Årsregnskabet aflægges derfor som going concern.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Direktør Poul Erik Jensen, Aalborgvej 60, 9370 Hals.
Ejerandel 100%

Nærtstående parter

Direktør Poul Erik Jensen, Aalborgvej 60, 9370 Hals.
Ejerandel 100%

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:
Hals Ejendomshandel ApS, ejerandel 100%, nom. 125.000 kr.