

ALLAN POULSEN HOLDING APS

JERNET 1
6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.11.2015 - 31.10.2016

16. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 25 97 33 56

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 31. marts 2017

Allan Mailand Poulsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.11.2015 - 31.10.2016	10
Balance pr. 31.10.2016	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Allan Poulsen Holding ApS Jernet 1 6000 Kolding Telefon: 75 53 24 88 Telefax: 75 50 61 88 CVR-nr.: 25 97 33 56 Stiftet: 26. februar 2001 Hjemsted: Kolding Regnskabsår: 01.11 - 31.10
Direktion	Allan Mailand Poulsen
Advokat	Focus Advokater P/S Toldbodgade 10, 4. 6000 Kolding
Revisor	Sønderup & Partnere A/S Registrerede revisorer FSR Sydbanegade 2B - 1 6000 Kolding <i>Kontakt@RevisorKolding.dk</i> <i>www.RevisorKolding.dk</i>
Pengeinstitut	Sydbank A/S Jernbanegade 14 6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet Allan Poulsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 6. januar 2017

I direktionen

Allan Mailand Poulsen

508/2/NL

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Allan Poulsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Allan Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 01.11.2015 - 31.10.2016, 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 fejl-information, 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 revisionshandlinger 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2015 - 31.10.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Kolding, den 6. januar 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor

Niels Larsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive virksomhed som holdingselskab samt gennem datterselskaber at drive udlejning af stillads, lifte og ejendomsudlejning m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -481.910, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 19.778.126 og en egenkapital på kr. 19.255.125.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ledelsen har indregnet afsat udbytte for regnskabsåret under egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning 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.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede kursreguleringer af værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Direktionen vurderer, at datterselskabet har en stabil og god kundekreds, samt at selskabet er velrenommeret i området, deraf findes, at afskrivning på goodwill over 20 år er forsvarlig og retvisende.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoposkrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.11.2015 - 31.10.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	-9.750	-9.313
1 Afskrivninger	-269.941	-269.941
DRIFTSRESULTAT	-279.691	-279.254
4 Resultat i tilknyttede virksomheder	-180.083	912.035
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	134.177	121.660
Finansielle indtægter	74.325	122.041
Finansielle omkostninger	-240.164	-131.314
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-491.436	745.168
2 Skat af årets resultat	9.526	-23.524
ÅRETS RESULTAT	-481.910	721.644
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	-241.408	58.481
Overført resultat	-440.502	563.163
DISPONERET I ALT	-481.910	721.644

BALANCE PR. 31.10.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	9.216.226	7.952.816
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.448.546	6.527.163
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	14.664.772	14.479.979
ANLÆGSAKTIVER I ALT	14.664.772	14.479.979
Andre tilgodehavender	384.633	305.421
TILGODEHAVENDER I ALT	384.633	305.421
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.393.832	2.585.401
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	2.393.832	2.585.401
LIKVIDE BEHOLDNINGER	2.334.889	2.319.189
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	5.113.354	5.210.011
AKTIVER I ALT	19.778.126	19.689.990

BALANCE PR. 31.10.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	1.104.092	667.573
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	0	241.408
Overført resultat	17.451.033	17.891.535
Afsat udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
5 EGENKAPITAL I ALT	<u>19.255.125</u>	<u>19.400.516</u>
2 Selskabsskat	514.996	281.474
Anden gæld	8.005	8.000
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>523.001</u>	<u>289.474</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>523.001</u>	<u>289.474</u>
PASSIVER I ALT	<u>19.778.126</u>	<u>19.689.990</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Afskrivninger		
Goodwill	269.941	269.941
I ALT	<u>269.941</u>	<u>269.941</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-9.526	23.524
Årets ændring i udskudt skat	0	0
ÅRETS SKAT I ALT	<u>-9.526</u>	<u>23.524</u>
3 Koncern Goodwill		
Kostpris pr. 01.11.2015	5.398.812	5.398.812
KOSTPRIS PR. 31.10.2016	<u>5.398.812</u>	<u>5.398.812</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.11.2015	4.004.124	3.734.183
Afskrivninger i 2015/2016	269.941	269.941
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.10.2016	<u>4.274.065</u>	<u>4.004.124</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.10.2016.....	<u>1.124.747</u>	<u>1.394.688</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.11.2015	15.625.000	15.625.000
Koncerntilskud.....	1.276.915	0
KOSTPRIS PR. 31.10.2016	16.901.915	15.625.000
Værdireguleringer pr. 01.11.2015	-7.672.184	-8.314.278
Årets resultatandele efter skat	-180.083	912.035
Årets øvrige værdireguleringer	166.578	-269.941
VÆRDIREGULERINGER PR. 31.10.2016	-7.685.689	-7.672.184
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.10.2016.....	9.216.226	7.952.816
	Selskabs-	
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:	kapital	Ejerandel
Ejendomsselskabet Jernet 2 ApS, Kolding	125.000	100%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab</i> -1.518.323	<i>125.000</i>	
Poulsen Stillads- & Liftudlejning A/S, Kolding.....	500.000	100%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab</i> 1.331.471	<i>7.959.709</i>	

Pantsætninger og behæftelser af de finansielle anlægsaktiver fremgår af note 7.

	<u>Saldo pr.</u> <u>01.11.2015</u>	<u>Årets</u> <u>bevægelser</u>	<u>Saldo pr.</u> <u>31.10.2016</u>
5 Egenkapital			
Selskabskapital	500.000	0	500.000
Reserve for opskrivninger.....	667.573	436.519	1.104.092
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	241.408	-241.408	0
Overført resultat	17.891.535	-440.502	17.451.033
Afsat udbytte sidste regnskabsår	100.000	-100.000	0
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	200.000	200.000
SALDO PR. 31.10.2016	19.400.516	-145.391	19.255.125

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2015/2016 2014/2015

6 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Allan Mailand Poulsen, Fjordvej 6, 6000 Kolding

7 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

8 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.