

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS

Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S

CVR-nr. 25 99 88 47



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juni 2016

Som dirigent.

.....
Lis Poulsen



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

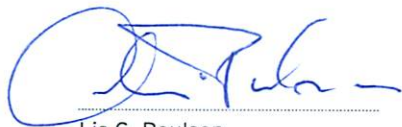
København, den 3. juni 2016

Direktion:



Poul H. Poulsen
direktør

Bestyrelse:



Lis C. Poulsen



Poul H. Poulsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

København, den 3. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Carsten Kjær
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S
CVR-nr.	25 99 88 47
Stiftet	4. april 2001
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	46 38 44 38
Telefax	75 88 44 38
Bestyrelse	Lis C. Poulsen Poul H. Poulsen
Direktion	Poul H. Poulsen, direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive boghandel og forestå serviceydelser på konsulentbasis samt at foretage investeringer, herunder investeringer i fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen i Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS anser årets resultat for tilfredsstillende, set i lyset af udviklingen i det finansielle marked.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter renskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Andre driftsindtægter	18.000	17.000
	Andre eksterne omkostninger	-66.597	-55.762
	Bruttoresultat	-48.597	-38.762
2	Personaleomkostninger	-240.000	-240.000
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-20.267	-20.267
	Resultat af primær drift	-308.864	-299.029
3	Finansielle indtægter	152.667	167.152
4	Finansielle omkostninger	-55.387	-724
	Resultat før skat	-211.584	-132.601
5	Skat af årets resultat	44.190	23.966
	Årets resultat	-167.394	-108.635
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	296.600	296.600
	Overført resultat	-463.994	-405.235
		-167.394	-108.635

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	161.632	181.899
		<u>161.632</u>	<u>181.899</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>161.632</u>	<u>181.899</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	199.186	154.230
	Andre tilgodehavender	24.933	766
		<u>224.119</u>	<u>154.996</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.222.432	2.737.121
		<u>2.222.432</u>	<u>2.737.121</u>
	Likvide beholdninger	97.695	92.076
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.544.246</u>	<u>2.984.193</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>2.705.878</u></u>	<u><u>3.166.092</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	2.258.607	2.722.601
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	296.600	296.600
	Egenkapital i alt	<u>2.680.207</u>	<u>3.144.201</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	24.671	20.891
	Periodeafgrænsningsposter	1.000	1.000
		<u>25.671</u>	<u>21.891</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>25.671</u>	<u>21.891</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>2.705.878</u></u>	<u><u>3.166.092</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

8 Sikkerhedsstillelser

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

10 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	125.000	3.127.836	296.600	3.549.436
Årets resultat	0	-405.235	296.600	-108.635
Udloddet udbytte	0	0	-296.600	-296.600
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	2.722.601	296.600	3.144.201
Årets resultat	0	-463.994	0	-463.994
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>2.258.607</u>	<u>296.600</u>	<u>2.680.207</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, driftsmidler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 15 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskurs.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	240.000	240.000
	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	152.667	167.152
	<u>152.667</u>	<u>167.152</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	55.387	724
	<u>55.387</u>	<u>724</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-44.956	-28.075
Regulering af skat vedrørende tidligere år	766	4.109
	<u>-44.190</u>	<u>-23.966</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	304.000
Kostpris 31. december 2015	304.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	122.101
Årets afskrivninger	20.267
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	142.368
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	161.632

7 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. det seneste år.

8 Sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet sikkerhedsstillelser.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualposter og pantsætninger.

10 Nærtstående parter

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Aktionær Lis C. Poulsen	Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S	Kapitalbesiddelse
Aktionær Poul H. Poulsen	Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S	Kapitalbesiddelse