

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS

Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S

CVR-nr. 25 99 88 47



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Som dirigent:

EY

Building a better
working world



Indhold

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. april 2017
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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 revisorerets 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 3. april 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Carsten Kjær
statsaut. revisor



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



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Andre driftsindtægter	18.000	18.000
	Andre eksterne omkostninger	-54.747	-66.597
	Bruttoresultat	-36.747	-48.597
2	Personaleomkostninger	-240.000	-240.000
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-20.267	-20.267
	Resultat før finansielle poster	-297.014	-308.864
3	Finansielle indtægter	111.831	152.667
4	Finansielle omkostninger	-19.381	-55.387
	Resultat før skat	-204.564	-211.584
	Skat af årets resultat	-24.933	44.190
	Årets resultat	-229.497	-167.394
Forslag til resultatdisponering			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	196.600	296.600
	Overført resultat	-426.097	-463.994
		-229.497	-167.394



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	141.365	161.632
		<u>141.365</u>	<u>161.632</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>141.365</u>	<u>161.632</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	199.186	199.186
	Andre tilgodehavender	21.388	24.933
		<u>220.574</u>	<u>224.119</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.733.029	2.222.432
		<u>1.733.029</u>	<u>2.222.432</u>
	Likvide beholdninger	<u>79.973</u>	<u>97.695</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.033.576</u>	<u>2.544.246</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.174.941</u>	<u>2.705.878</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.832.510	2.258.607
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	196.600	296.600
	Egenkapital i alt	<u>2.154.110</u>	<u>2.680.207</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	20.831	24.671
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.000
		<u>20.831</u>	<u>25.671</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>20.831</u>	<u>25.671</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.174.941</u>	<u>2.705.878</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på 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 virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats 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 acontoskatte.

Periodeafgrænsningsposter

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

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	240.000	240.000
	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	111.831	152.667
	<u>111.831</u>	<u>152.667</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	19.381	55.387
	<u>19.381</u>	<u>55.387</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016		<u>304.000</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>304.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		142.368
Årets nedskrivninger		<u>20.267</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>162.635</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>141.365</u>
6 Selskabskapital		
Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. det seneste år.		



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualposter og pantsætninger.

8 Sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet sikkerhedsstillelser.

9 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