

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Poseidon Holding ApS

Vinkelvej 30, 1. lejl. 1
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 26138396

Årsrapport for 2017/2018

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2018

Mogens Steensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet..... | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Poseidon Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|-------------------------------|--|
| Virksomhedsoplysninger | Poseidon Holding ApS Vinkelvej 30, 1. lejl. 1 2800 Kongens Lyngby |
| CVR-nr. | 26138396 |
| Stiftelsesdato | 15. juli 2001 |
| Regnskabsår | 1. maj 2017 - 30. april 2018 |
| Direktion | Stig Fugmann, Direktør Mogens Steensen, Direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby |

Poseidon Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Poseidon 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. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 22. maj 2018

Direktion

Stig Fugmann
Direktør

Mogens Steensen
Direktør

Poseidon Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Poseidon Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poseidon Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Kgs. Lyngby, den 22. maj 2018

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i investeringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Poseidon Holding ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer..

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/2018 kr. | 2016/2017 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -10.090 | -13.386 |
| Driftsresultat | | -10.090 | -13.386 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 18.795 | 63.574 |
| Andre finansielle indtægter | | -10.348 | 71.615 |
| Finansielle omkostninger | | -57 | -40 |
| Resultat før skat | | -1.700 | 121.763 |
| Skat af årets resultat | 1 | -492 | -26.744 |
| Årets resultat | | -2.192 | 95.019 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 211.600 | 206.800 |
| Overført resultat | | -213.792 | -111.781 |
| Resultatdisponering | | -2.192 | 95.019 |

Balance 30. april 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| AKTIVER | | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 9.742 | 18.109 |
| Andre tilgodehavender | | 21.513 | 0 |
| Tilgodehavender | | 31.255 | 18.109 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 316.265 | 635.024 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 316.265 | 635.024 |
| Likvide beholdninger | | 284.871 | 182.441 |
| Omsætningsaktiver | | 632.391 | 835.574 |
| Aktiver | | 632.391 | 835.574 |

Balance 30. april 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 2 | 351.442 | 565.234 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 211.600 | 206.800 |
| Egenkapital | | 613.042 | 822.034 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.750 | 12.500 |
| Selskabsskat | | 10.599 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 0 | 1.040 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 19.349 | 13.540 |
| Gældsforpligtelser | | 19.349 | 13.540 |
| Passiver | | 632.391 | 835.574 |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | | |

Noter

2017/2018

2016/2017

1. Skat af årets resultat

| | | |
|--------------------------------------|------------|---------------|
| Årets selskabsskat | 0 | 27.079 |
| Regulering selskabsskat tidligere år | 492 | -335 |
| Skat af årets resultat | 492 | 26.744 |

2. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 565.234 | 677.015 |
| Årets tilgang | -213.792 | -111.781 |
| Saldo ultimo | 351.442 | 565.234 |

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.