



Revisionsfirmaet **K.R.H.**
REGISTRERET REVISOR

Steen Poulin Holding ApS

Lyøvej 6, 5800 Nyborg

CVR NR. 27 42 82 66

Årsrapport 2017

15. regnskabsår

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2017.....	8
Balance pr. 31/12 2017	9
Noter	11

1. side

Selskabsoplysninger

Selskab

Steen Poulin Holding ApS
Lyøvej 6
5800 Nyborg
CVR NR. 27 42 82 66
Hjemstedskommune: Nyborg

Direktion

Steen Poulin

Revisor

Revisionsfirmaet KRH ApS
Registreret revisor Keld Hansen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/2 2018



Dirigent

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 2017 for Steen Poulin Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision forsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 3. februar 2018

Direktion



Steen Poulin
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steen Poulin Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Steen Poulin Holding ApS for perioden 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 3. februar 2018

Revisionsfirmaet KRH



Keld Hansen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år bestået i at besidde anparter i datterselskab og udlejning af selskabets ejerlejlighed.

.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2017 realiseret et overskud på kr. 222.557 mod overskud på kr. 363.642 i 2016. Årets resultat betegnes af direktionen som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer forsat positiv indtjening i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Steen Poulin Holding ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere 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 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og – udgifter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer m.v.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Grunde og bygninger	50 år
---------------------	-------

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelse indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

7.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse
for året 2017**

Note	2017	2016
	19.909	-19.765
	19.909	-19.765
1	0	0
	19.909	-19.765
	176.418	434.999
2	3.472	1.471
3	-69.928	-103.659
	129.871	313.046
4	92.686	50.596
	222.557	363.642
 Resultatdisponering		
Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:		
	222.557	363.642
	222.557	363.642

**Balance
pr. 31/12 2017**

Note	2017	2016
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
6	Bygninger og grunde..... 806.446	823.977
	Materielle anlægsaktiver i alt	806.446 823.977
Finansielle anlægsaktiver		
5	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed..... 2.091.219	2.089.801
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.091.219 2.089.801
	Anlægsaktiver i alt	2.897.665 2.913.778
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
	Kortfristede tilgodehavender udbytte hos tilknyttet virksomhed..... 175.000	400.000
	Mellemregning med tilknyttet virksomhed 202.082	148.610
	Tilgodehavender i alt	377.082 548.610
	Omsætningsaktiver i alt	377.082 548.610
	Aktiver i alt	3.274.747 3.462.388

Balance
pr. 31/12 2017

Note		2017	2016
	Passiver		
	Egenkapital		
7	Anpartskapital.....	125.000	125.000
8	Overført resultat.....	1.162.444	939.887
	Egenkapital i alt	1.287.444	1.064.887
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
9	Prioritetsgæld.....	580.413	608.763
9	Bankgæld	0	187.332
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	580.413	796.095
	Kortfristede gældsforpligtelser		
9	Kortfristet del af langfristet gæld.....	398.742	378.000
	Bankgæld.....	138.844	240.642
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.500	6.250
	Anden gæld.....	17.250	17.250
	Mellemregning med anpartshaver.....	175.645	175.645
	Gæld til tilknyttet selskab.....	669.909	783.619
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.406.890	1.601.406
	Gældsforpligtelser i alt	1.987.303	2.397.501
	Passiver i alt	3.274.747	3.462.388
10	Pantsætninger		
11	Eventualforpligtelser		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Selskabet har ikke beskæftiget personale i regnskabsåret.		
2. Finansielle indtægter		
Renter tilknyttet virksomhed.....	3.472	1.471
Finansielle indtægter i alt	3.472	1.471
3. Finansielle udgifter		
Andre renter.....	52.452	91.663
Renter tilknyttet virksomhed.....	17.476	11.996
Finansielle udgifter i alt	69.928	103.659
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Skat vedr. tidligere år	-92.686	-50.596
Skat af årets resultat i alt	-92.686	-50.596
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Saldo pr. 1/1 2017.....		1.802.656
Kostpris pr. 31/12 2017		1.802.656
Saldo pr. 1/1 2017.....		287.145
Andel resultat.....		176.418
Andel resultat.....		-175.000
Opskrivning pr. 31/12 2017		288.563
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2017		2.091.219
Den tilknyttede virksomhed består af:		
	Andel	Andel
	resultat	egen-
		kapital
Nom. Kr. 125.000 anparter i Petland ApS	136.445	417.154
Nom. Kr. 322.948 anparter i Back Bone Service Co. Ltd. Thailand	0	322.948
Nom. Kr. 125.000 anparter i Sportsman's Pet Food ApS	39.973	337.281
I alt	176.418	1.077.383
6. Grunde og bygninger		
Kostpris pr. 1/1 2017		876.570
Kostpris pr. 31/12 2017		876.570
Afskrivninger pr. 1/1 2017.....		52.593
Årets afskrivninger		17.531
Afskrivninger pr. 31/12 2017		70.124
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2017		806.446

Noter**7. Anpartskapital**

Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Overført resultat

Saldo pr. 1/1 2017	939.887
Overført af årets resultat	222.557

Saldo pr. 31/12 2017 **1.162.444**

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald inden for 1 år	Forfald efter 1 år	Nominel gæld i alt
Prioritetsgæld	29.000	580.413	609.413
Bankgæld	369.742	0	369.742
I alt	398.742	580.413	979.155

Heraf forfalder mere end kr. 480.000 efter 5 år.

10. Pantsætninger

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom.

Regnskabsmæssig værdi af pantsat ejendom kr. 806.446.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer for datterselskabers mellemværende med pengeinstitut.

Øvrige eventualforpligtelser udgør kr. 0.

12. Nærstående parter

Der er ingen nærstående parter med bestemmende indflydelse på Steen Poulin Holding ApS.

13. Koncernforhold

Steen Poulin Holding ApS er moderselskabet for Petland ApS, CVR-nr. 27216811 og Sportsman's Pet Food ApS. CVR-nr. 27974570.

14. Anpartshaverforhold

Direktør Steen Poulin Nielsen ejer mere end 5% af anpartskapitalen.