

Poul Lindegaard Poulsen Holding ApS
CVR-nr. 27428517
Nyborgvej 264
5220 Odense NØ

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.09.2016

Dirigent

Navn: Poul Lindegaard Poulsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Koncernens resultatopgørelse for 2015/16	14
Koncernens balance pr. 30.04.2016	15
Koncernens egenkapitalopgørelse for 2015/16	17
Koncernens pengestrømsopgørelse for 2015/16	18
Koncernens noter	19
Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2015/16	22
Modervirksomhedens balance pr. 30.04.2016	23
Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2015/16	25
Modervirksomhedens noter	26

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Poul Lindegaard Poulsen Holding ApS
Nyborgvej 264
5220 Odense NØ

CVR-nr.: 27428517

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Direktion

Poul Lindegaard Poulsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Poul Lindegaard Poulsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30.09.2016

Direktion

Poul Lindegaard Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Poul Lindegaard Poulsen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af koncernregnskabet og årsregnskabet for Poul Lindegaard Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet, pengestrømsopgørelse. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet og derudover specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Odense, den 30.09.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars L. Larsen
statsautoriseret revisor

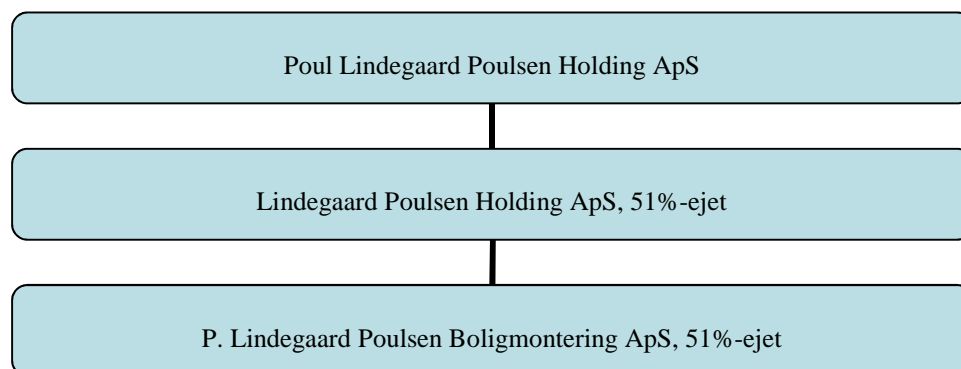
Jan Fl. Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	8.446	7.495	7.816	7.199	5.868
Driftsresultat	343	(660)	314	46	(1.380)
Resultat af finansielle poster	(101)	(77)	(45)	(170)	(768)
Årets resultat	121	(276)	65	(145)	(764)
Samlede aktiver	51.143	51.635	51.348	50.003	46.669
Investeringer i materielle anlægsaktiver	60	728	242	67	226
Egenkapital	5.276	5.155	5.431	5.366	5.511
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	2,3	(5,2)	1,2	(2,7)	(12,9)
Solilitetsgrad (%)	10,3	10,0	10,6	10,7	11,8

Koncernoversigt



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Moderselskabets aktivitet består i at eje anpartar i dattervirksomhed. Koncernens øvrige aktiviteter er primært forhandling af klassiske og moderne designermøbler til såvel erhverv og private.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for såvel moderselskab som koncernen anses for værende tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Der har ikke været usædvanlige forhold, som har påvirket vurderingen af selskabets eller koncernens økonomiske stilling pr. 30. april 2016.

Forventet udvikling

Der forventes et positivt driftsresultat for næste år.

Særlige risici

Der vurderes ikke at være særlige forretningsmæssige eller finansielle risici i selskabet eller koncernen.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder (dattervirksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse.

Konsolideringsprincipper

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for modervirksomheden og dens dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af resultatet og nettoaktiverne præsenteres som særskilte poster i henholdsvis resultatopgørelsen og balancen.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes nettoaktiver på overtagelsestidspunktet opgjort til dagsværdi.

Virksomhedssammenslutninger

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra henholdsvis overtagelsestidspunktet og stiftelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til henholdsvis afståelsestidspunktet og afviklingstidspunktet.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerbare aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på overtagelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med overtagelsen. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostprisen for den erhvervede kapitalandel og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af brugstiden, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen som en særskilt periodeafgrænsningspost og indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at den ugunstige udvikling realiseres.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af kapitalandele

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem salgssummen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiverne på henholdsvis afhændelses- og afviklingstidspunktet, inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle indtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som en korrektion til af- og nedskrivninger, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomheden efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser omfatter minoritetsinteressers andel af dattervirksomhedernes egenkapital, hvor denne ikke er ejet 100% af modervirksomheden.

Gæld til realkreditinstitutter

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

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat ekskl. minoriteter} \times 100}{\text{Gns. egenkapital ekskl. minoriteter}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoriteter} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

Koncernens resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		8.445.560	7.495
Personaleomkostninger	1	(7.614.607)	(7.679)
Af- og nedskrivninger		<u>(488.415)</u>	<u>(476)</u>
Driftsresultat		342.538	(660)
Andre finansielle indtægter	2	436.943	533
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(538.260)</u>	<u>(610)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		241.221	(737)
Skat af ordinært resultat	4	<u>(8.391)</u>	<u>192</u>
Koncernens resultat		<u>232.830</u>	<u>(545)</u>
Minoritetsinteressers andel af resultatet		<u>(111.634)</u>	<u>269</u>
Årets resultat		<u><u>121.196</u></u>	<u><u>(276)</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>121.196</u>	<u>(276)</u>
		<u>121.196</u>	<u>(276)</u>

Koncernens balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		20.144.379	20.363
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.042.584	1.252
Materielle anlægsaktiver	5	<u>21.186.963</u>	<u>21.615</u>
Anlægsaktiver		<u>21.186.963</u>	<u>21.615</u>
Råvarer og hjælpematerialer		19.640.458	19.778
Varebeholdninger		<u>19.640.458</u>	<u>19.778</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.871.105	1.858
Udskudt skat	7	1.451.317	1.460
Andre tilgodehavender		6.903.024	6.596
Periodeafgrænsningsposter		84.892	85
Tilgodehavender		<u>10.310.338</u>	<u>9.999</u>
Likvide beholdninger		<u>5.309</u>	<u>243</u>
Omsætningsaktiver		<u>29.956.105</u>	<u>30.020</u>
Aktiver		<u><u>51.143.068</u></u>	<u><u>51.635</u></u>

Koncernens balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>5.150.835</u>	<u>5.030</u>
Egenkapital		<u>5.275.835</u>	<u>5.155</u>
 Minoritetsinteresser	 8	 <u>4.445.005</u>	 <u>4.333</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>28.789.000</u>	<u>28.789</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>28.789.000</u>	<u>28.789</u>
Bankgæld		2.907.372	3.288
Modtagne forudbetalinger fra kunder		454.192	1.059
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.454.233	2.293
Anden gæld	10	<u>6.817.431</u>	<u>6.718</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.633.228</u>	<u>13.358</u>
 Gældsforpligtelser		 <u>41.422.228</u>	 <u>42.147</u>
 Passiver		 <u>51.143.068</u>	 <u>51.635</u>
Dattervirksomheder	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Koncernens egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	5.029.639	5.154.639
Årets resultat	0	121.196	121.196
Egenkapital ultimo	125.000	5.150.835	5.275.835

Koncernens pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Driftsresultat		342.539	(660)
Af- og nedskrivninger		488.415	476
Ændringer i arbejdskapital	11	<u>(527.026)</u>	<u>258</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		303.928	74
Modtagne finansielle indtægter		436.943	533
Betalte finansielle omkostninger		<u>(538.260)</u>	<u>(610)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		202.611	(3)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(60.000)	(728)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>198</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(60.000)	(530)
Optagelse af lån		0	28.789
Afdrag på lån mv.		<u>0</u>	<u>(28.773)</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		0	16
Ændring i likvider		142.611	(517)
Likvider primo		<u>(3.044.674)</u>	<u>(2.528)</u>
Likvider ultimo		<u>(2.902.063)</u>	<u>(3.045)</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		5.309	243
Kortfristet gæld til banker		<u>(2.907.372)</u>	<u>(3.288)</u>
Likvider ultimo		<u>(2.902.063)</u>	<u>(3.045)</u>

Koncernens noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	6.603.436	6.633
Pensioner	797.635	858
Andre omkostninger til social sikring	128.284	136
Andre personaleomkostninger	85.252	52
	7.614.607	7.679
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	17	17
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	436.943	533
	436.943	533
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	538.260	610
	538.260	610
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	8.391	7
Effekt af ændrede skattesatser	0	(199)
	8.391	(192)

Koncernens noter

	<u>Grunde og bygninger kr.</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</u>
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	32.785.422	5.513.816
Tilgange	0	60.000
Kostpris ultimo	<u>32.785.422</u>	<u>5.573.816</u>
Af- og nedskrivninger primo	(12.421.601)	(4.262.259)
Årets afskrivninger	(219.442)	(268.973)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(12.641.043)</u>	<u>(4.531.232)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20.144.379</u>	<u>1.042.584</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
6. Dattervirksomheder					
Lindegaard Poulsen Holding ApS	Odense	ApS	51,0	9.071.439	227.824
P. Lindegaard Poulsen Boligmontering ApS	Odense	ApS	51,0	6.597.382	163.800
				<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
7. Udskudt skat					
Materielle anlægsaktiver				(1.792.130)	(1.899)
Fremførbare skattemæssige underskud				3.248.201	3.364
Andre skattepligtige midlertidige forskelle				(4.754)	(5)
				<u>1.451.317</u>	<u>1.460</u>

8. Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser vedrører den i note 6 nævnte dattervirksomhed, Lindegaard Poulsen Holding ApS.

Koncernens noter

	Restgæld efter 5 år kr.
9. Langfristede gældsforpligtelser	
Gæld til realkreditinstitutter	23.280.409
	23.280.409
	2015/16 kr.
	2014/15 t.kr.
10. Anden gæld	
Moms og afgifter	611.543
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	0
Feriepengeforpligtelser	843.848
Skyldige renter	27.400
Andre skyldige omkostninger	5.334.640
	6.817.431
	6.718
	2015/16 kr.
	2014/15 t.kr.
11. Ændring i arbejdskapital	
Ændring i varebeholdninger	137.669
Ændring i tilgodehavender	(320.204)
Ændring i leverandørgæld mv.	(344.491)
	(527.026)
	258

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 7.700 t.kr. i ejendom.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom udgør 20.144 t.kr.

Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttotab		(21.750)	(23)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		116.190	(280)
Andre finansielle indtægter	1	90.461	86
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(64.399)</u>	<u>(60)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		120.502	(277)
Skat af ordinært resultat	3	<u>694</u>	<u>1</u>
Årets resultat		<u>121.196</u>	<u>(276)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>121.196</u>	<u>(276)</u>
		<u>121.196</u>	<u>(276)</u>

Modervirksomhedens balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.626.434	4.510
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>4.626.434</u>	<u>4.510</u>
Anlægsaktiver		<u>4.626.434</u>	<u>4.510</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.370.877	2.262
Tilgodehavender		<u>2.370.877</u>	<u>2.262</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.370.877</u>	<u>2.262</u>
Aktiver		<u><u>6.997.311</u></u>	<u><u>6.772</u></u>

Modervirksomhedens balance pr. 30.04.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		5.150.835	5.030
Egenkapital		<u>5.275.835</u>	<u>5.155</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.701.476	1.597
Anden gæld		20.000	20
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.721.476</u>	<u>1.617</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.721.476</u>	<u>1.617</u>
Passiver		<u>6.997.311</u>	<u>6.772</u>
Eventualforpligtelser	5		
Ejerforhold	6		

Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	5.029.639	5.154.639
Årets resultat	0	121.196	121.196
Egenkapital ultimo	125.000	5.150.835	5.275.835

Modervirksomhedens noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	90.461	86
	90.461	86
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	64.399	60
	64.399	60
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(694)	(1)
	(694)	(1)
		<u>Kapitalandele</u> <u>i tilknyttede</u> <u>virksomheder</u> <u>kr.</u>
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.000.000
Kostpris ultimo		5.000.000
Nedskrivninger primo		(489.756)
Andel af årets resultat		116.190
Nedskrivninger ultimo		(373.566)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		4.626.434

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Modervirksomhedens noter

6. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Poul Lindegaard Poulsen, Enghavevej, Odense