

Poul-Erik Olesen Holding ApS

**Sønæsvej 2
8800 Viborg**

CVR-nr. 27 63 50 40

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. januar 2024

Birgitte Erndorf Olesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	5
Balance pr. 30. september 2023	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Poul-Erik Olesen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 28. december 2023

Direktion

Birgitte Erndorf Olesen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Poul-Erik Olesen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Poul-Erik Olesen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 28. december 2023

Andersen Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 32 32 67 06

Hans Peter Andersen
Statsautoriseret revisor
mne32181

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poul-Erik Olesen Holding ApS
Sønæsvej 2
8800 Viborg

CVR-nr.: 27 63 50 40

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Hjemsted: Viborg

Direktion

Birgitte Erndorf Olesen

Revisor

Andersen Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestervangsvej 14
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at investere i fast ejendom. Formålet kan opfyldes via datterselskaber selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på DKK 3.667, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på DKK 5.689.

Selskabet har i indeværende år ikke haft væsentlig aktivitet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u> DKK	<u>2021/2022</u> TDKK
Bruttotab		-3.625	-4
Finansielle indtægter	2	4.193	4
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-2.419
Finansielle omkostninger		<u>-5.270</u>	<u>-5</u>
Resultat før skat		-4.702	-2.424
Skat af årets resultat	3	<u>1.035</u>	<u>1</u>
Årets resultat		<u><u>-3.667</u></u>	<u><u>-2.423</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-2.366
Overført resultat		<u>-3.667</u>	<u>-57</u>
		<u><u>-3.667</u></u>	<u><u>-2.423</u></u>

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> TDKK
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		193.341	142
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>1.035</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender		<u>194.376</u>	<u>143</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>194.376</u>	<u>143</u>
Aktiver i alt		<u><u>194.376</u></u>	<u><u>143</u></u>
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>-119.311</u>	<u>-165</u>
Egenkapital		<u>5.689</u>	<u>-40</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.250	7
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		181.427	176
Anden gæld		<u>10</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>188.687</u>	<u>183</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>188.687</u>	<u>183</u>
Passiver i alt		<u><u>194.376</u></u>	<u><u>143</u></u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2022	125.000	-165.644	-40.644
Årets resultat	0	-3.667	-3.667
Tilskud fra koncern	0	50.000	50.000
Egenkapital 30. september 2023	<u>125.000</u>	<u>-119.311</u>	<u>5.689</u>

Noter

1 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab og således omfattes af selskabslovens § 119. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kapitaltabet, stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening. Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

	<u>2022/2023</u> DKK	<u>2021/2022</u> TDKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>4.193</u>	<u>4</u>
	<u>4.193</u>	<u>4</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-1.035</u>	<u>-1</u>
	<u>-1.035</u>	<u>-1</u>

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Erndorf Olesen Ejendomme ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul-Erik Olesen Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.