

POUL ERIK SLOTH NIELSEN HOLDING ApS

Ved Åen 14
7500 Holstebro

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/12/2017

Poul-Erik Sloth Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	POUL ERIK SLOTH NIELSEN HOLDING ApS Ved Åen 14 7500 Holstebro Telefonnummer: 97402530 CVR-nr: 28486324 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Store Torv 1 7500 Holstebro

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Poul-Erik Sloth Nielsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 07/12/2017

Direktion

Poul-Erik Sloth Nielsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

I lighed med tidligere år fravælger ledelsen revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar, investering samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på DKK 63.034, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på DKK 466.313.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved modtagelse af afgifter for jord samt udført maskinarbejde og lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over

aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger: 30 år (Restværdi anses for 60% på udlejningsejendomme)

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser.

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		95.411	215.931
Lønninger		-25.000	-50.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-62.959	-56.213
Resultat af ordinær primær drift		7.452	109.718
Øvrige finansielle omkostninger		-70.486	-67.140
Ordinært resultat før skat		-63.034	42.578
Skat af årets resultat		0	-56.000
Årets resultat		-63.034	-13.422
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	101.200
Overført resultat		-63.034	-114.622
I alt		-63.034	-13.422

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		3.052.205	3.095.808
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.228	9.084
Materielle anlægsaktiver i alt		3.131.433	3.104.892
Anlægsaktiver i alt		3.131.433	3.104.892
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.188	55.617
Andre tilgodehavender		16.716	5.487
Tilgodehavender i alt		55.904	61.104
Likvide beholdninger		140.807	296.257
Omsætningsaktiver i alt		196.711	357.361
Aktiver i alt		3.328.144	3.462.253

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indbetalt registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		341.313	404.347
Forslag til udbytte		0	101.200
Egenkapital i alt		466.313	630.547
Gæld til realkreditinstitutter		2.580.000	2.580.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	2.580.000	2.580.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.022	122.739
Skyldig selskabsskat		0	20.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.500	78.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		143.309	30.467
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		281.831	251.706
Gældsforpligtelser i alt		2.861.831	2.831.706
Passiver i alt		3.328.144	3.462.253

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af langfristet gæld forfalder DKK 2.455.000 efter 5 år.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kreditforeningsgæld DKK 2,6 mio. har sikkerhed i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør DKK 3,1 mio.