

Poul Schou af 2005 ApS

(CVR-nr. 29146012)

Granly 26, Ø. Vedsted, Ribe

Årsrapport for 2017/18

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3. oktober 2018

Dirigent: Poul Schou

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Poul Schou af 2005 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 3. oktober 2018

Direktion

Poul Schou

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Poul Schou af 2005 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Schou af 2005 ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 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 opstillingen 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.

Bramming, den 3. oktober 2018

DANREVI, BRAMMING
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 24257614

Poul Møller, HD(R)
Registreret revisor
mne1832

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Poul Schou af 2005 ApS
Granly 26, Ø. Vedsted
6760 Ribe

CVR-nr.: 29 14 60 12
Stiftet: 28. juni 2005
Kommune: Esbjerg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Poul Schou

Ejerforhold

Poul Schou, Granly 26, Ø. Vedsted, 6760 Ribe

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at besidde anparter i datterselskabet Reflektor ApS.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på kr. 14.953.

Indtjeningen i datterselskabet har i år været tilfredsstillende med et resultat på kr. 168.109, men da datterselskabet primo havde underbalance påvirkes resultatet alene med kr. 4.363 som indtjeningen i selskabet.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabskapitalen forventes reableret ved egen indtjening over en periode på 2 til 3 år gennem positive resultater af drift af datterselskabet.

Regnskabet er aflagt med forventning om going concern.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Poul Schou af 2005 ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste/tab

Bruttofortjenesten/tab består af eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultater efter skat. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 TIL 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17 (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	-4.500	-3
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.363	0
RESULTAT FØR SKAT	-137	-3
Skat af årets resultat	15.090	0
ÅRETS RESULTAT	14.953	-3
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	14.953	-3
DISPONERET I ALT	14.953	-3

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017 (t.kr.)
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.363	0
Finansielle anlægsaktiver	4.363	0
ANLÆGSAKTIVER	4.363	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.465	0
Tilgodehavender	7.465	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.465	0
AKTIVER	11.828	0

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017 (t.kr.)
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	-194.138	-209
2 EGENKAPITAL	-69.138	-84
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	2
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	3
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	78.966	79
Kortfristede gældsforpligtelser	80.966	84
GÆLDSFORPLIGTELSER	80.966	84
PASSIVER	11.828	0

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2018	2017 (t.kr.)
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	145.000	145
Kostpris 30. juni 2018	<u>145.000</u>	<u>145</u>
Op- og nedskrivninger primo	-145.000	-145
Årets resultatandele	168.109	56
Periodens opskrivning til indre værdi	-163.746	-56
Op- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-140.637</u>	<u>-145</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>4.363</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Reflektor ApS	100%	4.363 kr.	168.109 kr.

2 Egenkapital	Forslag til resultat-disponering		Ultimo
	Primo		
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-209.091	14.953	-194.138
	<u>-84.091</u>	<u>14.953</u>	<u>-69.138</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2018 tkr. 9. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Poul Schou

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-888976657375
Tidspunkt for underskrift: 08-10-2018 kl.: 20:49:15
Underskrevet med NemID

Poul Schou

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-888976657375
Tidspunkt for underskrift: 08-10-2018 kl.: 20:49:15
Underskrevet med NemID

Poul Møller

Som Revisor NEM ID
RID: 1281438169349
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2018 kl.: 08:07:57
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 6bb46ae7mrxj14511073

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.