

Poul Schou af 2005 ApS

(CVR-nr. 29146012)

Granly 26, Ø. Vedsted, Ribe

Årsrapport for 2018/19

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. oktober 2019

Dirigent: Poul Schou

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Poul Schou af 2005 ApS.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 11. oktober 2019

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 2018 - 30. juni 2019 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 11. oktober 2019

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 anpartar i datterselskabet Reflektor ApS.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på kr. 9.100.

Indtjeningen i datterselskabet har i år udvist et resultat på kr. 14.994.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabskapitalen forventes reableret ved egen indtjening over en periode på 3 til 5 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 2018/19 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 deklarerer.

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Egne kapitalandele

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 TIL 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18 (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	-4.000	-5
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	14.995	5
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-417	0
Andre finansielle omkostninger	-3.150	0
RESULTAT FØR SKAT	7.428	0
2 Skat af årets resultat	1.672	15
ÅRETS RESULTAT	9.100	15
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	9.100	15
DISPONERET I ALT	9.100	15

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

	2019	2018 (t.kr.)
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	19.357	4
Finansielle anlægsaktiver	19.357	4
ANLÆGSAKTIVER	19.357	4
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.856	7
Tilgodehavender	8.856	7
OMSÆTNINGSAKTIVER	8.856	7
AKTIVER	28.213	11

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

	2019	2018 (t.kr.)
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	-185.038	-194
4 EGENKAPITAL	-60.038	-69
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	1
Selskabsskat	4.136	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	82.115	79
Kortfristede gældsforpligtelser	88.251	80
GÆLDSFORPLIGTELSE	88.251	80
PASSIVER	28.213	11

- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2018/19	2017/18 (t.kr.)
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Selskabet forventer at kunne retablere kapitalen i de kommende år via fremtidige positive resultater i det tilknyttede selskab, og selskabets kreditfaciliteter forventes at kunne opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet.		
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	-1.672	-15
Skat af årets resultat i alt	-1.672	-15

	2019	2018 (t.kr.)
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	145.000	145
Kostpris 30. juni 2019	145.000	145
Op- og nedskrivninger primo	-140.637	-145
Årets resultatandele	14.994	168
Periodens opskrivning til indre værdi	0	-164
Op- og nedskrivninger 30. juni 2019	-125.643	-141
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	19.357	4

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Reflektor ApS	100%	19.357 kr.	14.994 kr.

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-194.138	9.100	-185.038
	<u>-69.138</u>	<u>9.100</u>	<u>-60.038</u>

5 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 2019 tkr. 11. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 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: 22-10-2019 kl.: 18:47:07
Underskrevet med NemID

Poul Schou

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-888976657375
Tidspunkt for underskrift: 22-10-2019 kl.: 18:47:07
Underskrevet med NemID

Poul Møller

Som Revisor NEM ID
RID: 1281438169349
Tidspunkt for underskrift: 29-10-2019 kl.: 08:52:47
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 15f88f2bsppr28137665

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.