

Poul Schou af 2005 ApS

(CVR-nr. 29146012)

Granly 26, Ø. Vedsted, Ribe

Årsrapport for 2019/20

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5. november 2020

Dirigent: Poul Schou

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 5. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 5. november 2020

DANREVI, BRAMMING
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 24257614

Per Nielsen
Registreret revisor
mne1082

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. 119.270.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 187.500, og en egenkapital på kr. 59.232.

Indtjeningen i datterselskabet har i år udvist et resultat på kr. 127.999.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer positive resultater, og skønner at have tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i det kommende driftsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Poul Schou af 2005 ApS for 2019/20 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

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 2019 TIL 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19 (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	-7.400	-4
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	127.999	14
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-189	0
Andre finansielle omkostninger	-3.533	-3
RESULTAT FØR SKAT	116.877	7
2 Skat af årets resultat	2.393	2
ÅRETS RESULTAT	119.270	9
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.356	0
Overført resultat	116.914	9
DISPONERET I ALT	119.270	9

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019 (t.kr.)
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	147.356	19
Finansielle anlægsaktiver	147.356	19
ANLÆGSAKTIVER	147.356	19
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	40.144	9
Tilgodehavender	40.144	9
OMSÆTNINGSAKTIVER	40.144	9
AKTIVER	187.500	28

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019 (t.kr.)
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning til indre værdi	2.356	0
Overført resultat	-68.124	-185
EGENKAPITAL	59.232	-60
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	2
Selskabsskat	36.155	4
Anden gæld.....	1.713	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	85.400	82
Kortfristede gældsforpligtelser	128.268	88
GÆLDSFORPLIGTELSE	128.268	88
PASSIVER	187.500	28

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

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019 (t.kr.)
Virksomhedskapital primo	125.000	125
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125
Årets bevægelse, resultatdisponering	2.356	0
Reserve for nettoopskrivning til indre værdi ultimo	2.356	0
Overført resultat, primo	-185.038	-194
Årets resultat	116.914	9
Overført resultat ultimo	-68.124	-185
EGENKAPITAL	59.232	-60

NOTER

	2019/20	2018/19 (t.kr.)
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabet har tabt mere end 50% af 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.....	-2.393	-2
Skat af årets resultat i alt	-2.393	-2

	2020	2019 (t.kr.)
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	145.000	145
Kostpris 30. juni 2020	145.000	145
Op- og nedskrivninger primo	-125.643	-141
Årets resultatandele	127.999	15
Op- og nedskrivninger 30. juni 2020	2.356	-126
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	147.356	19

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Reflektor ApS	100%	147.356 kr.	127.999 kr.

4 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 2020 t.kr. 46. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.