

Puerilia A/S
CVR-nr. 29182590
Englandsgade 25, 5. sal
5000 Odense C

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.05.2016

Dirigent

Navn: Richard Wilhjelm

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Puerilia A/S
Englandsgade 25, 5. sal
5000 Odense C

CVR-nr.: 29182590
Stiftet: 22.11.2005
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 66119911

Bestyrelse

Christian Wilhelm Jahn, Formand
Christopher Mathias Wilhelm
Anders Wilhelm Jahn

Direktion

Christopher Mathias Wilhelm

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Puerilia A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår for opfyldt. Derfor indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 04.05.2016

Direktion

Christopher Mathias Wilhelm

Bestyrelse

Christian Wilhelm Jahn
Formand

Christopher Mathias Wilhelm

Anders Wilhelm Jahn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Puerilia A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Puerilia A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen af udbytte ikke overholdt kildeskatteloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 04.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Per Therkelsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier, anpartar, obligationer og lignende værdipapirer samt fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 338 t.kr. mod 122 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(38.510)	(69.453)
Andre finansielle indtægter		379.809	229.690
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.540)</u>	<u>(37.052)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		337.759	123.185
Skat af ordinært resultat	1	<u>1</u>	<u>(1.641)</u>
Årets resultat		<u>337.760</u>	<u>121.544</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		75.000	0
Overført resultat		<u>262.760</u>	<u>121.544</u>
		<u>337.760</u>	<u>121.544</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre tilgodehavender		7.309	4.465
Tilgodehavende selskabsskat		6.000	0
Tilgodehavender		13.309	4.465
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.869.720	1.200.842
Værdipapirer og kapitalandele		1.869.720	1.200.842
Omsætningsaktiver		1.883.029	1.205.307
Aktiver		1.883.029	1.205.307

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>169.194</u>	<u>(93.567)</u>
Egenkapital		<u>669.194</u>	<u>406.433</u>
Bankgæld		0	438
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.625	17.626
Skyldig selskabsskat		3.000	0
Anden gæld		<u>1.193.210</u>	<u>780.810</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.213.835</u>	<u>798.874</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.213.835</u>	<u>798.874</u>
Passiver		<u>1.883.029</u>	<u>1.205.307</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Ejerforhold	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Foreslået ekstraordi- nært udbytte kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(93.566)	0	406.434
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(75.000)	(75.000)
Årets resultat	0	262.760	75.000	337.760
Egenkapital ultimo	500.000	169.194	0	669.194

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Regulering vedrørende tidligere år	(1)	1.641
	(1)	1.641

	Antal	Nominal værdi kr.
2. Virksomhedskapital		
Aktiekapital	500	500.000
	500	500.000

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmeret-tigheder eller pålydende værdi:

Christopher Wilhelm, Rødegårdsvej 98A, 2. tv., 5000 Odense C

Rasmus Haug Wilhelm, Hannerupgårdsvej 7, 5230 Odense M

Caroline Haug Wilhelm, Hannerupgårdsvej 7, 5230 Odense M

Laura Wilhelm Jahn, Nørrevænget 22, 1. sal, 5000 Odense C

Anders Wilhelm Jahn, Nørrevænget 22, 1. sal, 5000 Odense C

Christian Wilhelm Jahn, Bogholder Allé 15, 3. tv., 2720 Vanløse