

A. POULSEN HOLDING ApS

Gartnervænget 2
4863 Eskilstrup

CVR-nr. 29 52 45 56

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

28/2 2017



Anni Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for A. POULSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eskilstrup, den 13. februar 2017

Direktion



Anni Poulsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i A. POULSEN HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A. POULSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

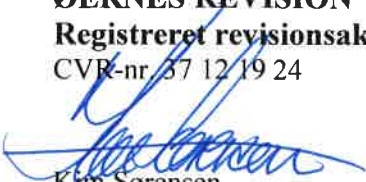
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Nykøbing F., den 13. februar 2017

ØERNES REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 12 19 24


Kim Sørensen
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

A. POULSEN HOLDING ApS
Gartnervænget 2
4863 Eskilstrup

Telefon: 5482 1014

Telefax: 5482 1745

CVR-nr.: 29 52 45 56

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 3. maj 2006

Hjemsted: Guldborgsund kommune

Direktion

Anni Poulsen, direktør

Revisor

Øernes Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Danske Bank
Langgade 13
4800 Nykøbing F.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning af fast ejendom samt at eje anparter i Helsam Nykøbing F. ApS og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 311.918, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.205.347.

Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. POULSEN HOLDING ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	30 år	40 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

A. POULSEN HOLDING ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		54.366	132.698
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-29.366	-29.366
Resultat før finansielle poster		25.000	103.332
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		300.000	200.000
Finansielle indtægter		8.676	13.356
Finansielle omkostninger	1	-22.574	-32.152
Resultat før skat		311.102	284.536
Skat af årets resultat	2	928	-19.912
Årets resultat		312.030	264.624
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Overført resultat		260.330	214.024
		312.030	264.624

Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		1.355.773	1.380.212
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.355.773	1.380.212
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		698.890	698.890
Finansielle anlægsaktiver i alt		698.890	698.890
Anlægsaktiver i alt		2.054.663	2.079.102
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		300.000	200.000
Andre tilgodehavender		71.082	64.363
Selskabsskat		0	39.201
Tilgodehavender i alt		371.082	303.564
Likvide beholdninger		123.444	538.521
Omsætningsaktiver i alt		494.526	842.085
Aktiver i alt		2.549.189	2.921.187

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital	4		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.028.759	1.768.430
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
Egenkapital i alt		2.205.459	1.944.030
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		9.275	10.946
Hensatte forpligtelser i alt		9.275	10.946
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		0	463.304
Gæld til tilknyttede virksomheder		273.132	450.761
Langfristede gældsforpligtelser i alt		273.132	914.065
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		25.855	0
Anden gæld		35.468	52.146
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		61.323	52.146
Gældsforpligtelser i alt		334.455	966.211
Passiver i alt		2.549.189	2.921.187
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	13.687	18.429
Andre finansielle omkostninger	8.887	13.357
Rentetillæg selskabsskat	0	366
	22.574	32.152
	22.574	32.152
 2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	748	19.436
Årets udskudte skat	-1.671	476
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-5	0
	-928	19.912
	-928	19.912
 3 Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg-
		ninger
Kostpris 1. januar 2016		1.468.310
Tilgang i årets løb		4.927
Kostpris 31. december 2016		1.473.237
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		88.098
Årets afskrivninger		29.366
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		117.464
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		1.355.773

Noter

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført te for regnskabs- resultat	Foreslået udbyt- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	1.768.429	50.600	1.944.029
Betalt ordinært udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	260.330	51.700	312.030
Egenkapital 31. december 2016	125.000	2.028.759	51.700	2.205.459

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for al mellemværende med Nordea Bank A/S er der tinglyst ejerpantebrev på i alt kr. 350.000 i ejendommen Frisegade 18B.

Til sikkerhed for mellemværende med ejerforening er der tinglyst pant på kr. 10.000.

Til sikkerhed for al mellemværende med Nordea Bank A/S er der tinglyst ejerpantebrev på i alt kr. 350.000 i ejendommen Grønnegade 19.

Til sikkerhed for al mellemværende med Nordea Realkredit A/S er der tinglyst pant på kr. 961.000.