

*POULSEN ApS
Energivej 8
6670 Holsted*

Cvr. 2991 8147

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/01 2017

Leif Poulsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for POULSEN 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted - Danmark, den 27/1 2017

I direktionen:

Leif Poulsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed indenfor virksomhedsstrategi, samt medarbejderudvikling og alt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 451.814 selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.665.815 og en egenkapital på kr. 455.200.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes et positiv resultat i det kommende år.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

POULSEN ApS
Energivej 8
6670 Holsted - Danmark

Telefon: 75 39 34 31

Telefax: 75 39 23 29

CVR-nr.: 29 91 81 47

Stiftet: 28. august 2006

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Leif Poulsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for POULSEN ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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 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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	25 år
Tekniske anlæg og maskiner	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	2.694.281	1.299.386
1 Personaleomkostninger	1.400.150-	1.642.199-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	75.270-	75.267-
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver.....	723.480-	0
DRIFTSRESULTAT	495.381	418.080-
Andre finansielle indtægter	0	4.061.481
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	0	43.329-
Andre finansielle omkostninger	43.567-	37.242-
RESULTAT FØR SKAT	451.814	3.562.830
ÅRETS RESULTAT	451.814	3.562.830
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	451.814	3.562.830
DISPONERET I ALT	451.814	3.562.830

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger.....	1.088.696	1.162.388
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	12.656	14.237
Materielle anlægsaktiver	1.101.352	1.176.625
Andre værdipapirer og kapitalandele	21.677	21.677
Finansielle anlægsaktiver	21.677	21.677
ANLÆGSAKTIVER	1.123.029	1.198.302
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.476.249	57.124
Andre tilgodehavender	14.503	250.000
Periodeafgrænsningsposter.....	50.934	53.303
Tilgodehavender	1.541.686	360.427
Likvide beholdninger	1.100	1.100
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.542.786	361.527
AKTIVER	2.665.815	1.559.829

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	8.000	8.000
Overført resultat	322.200	129.614-
3 EGENKAPITAL	455.200	3.386
Prioritetsgæld	570.701	632.571
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	570.701	632.571
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	60.865	60.664
Kreditinstitutter	742.673	451.432
Leverandører af varer og tjenesteydelser	268.701	68.315
Anden gæld	563.675	343.461
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	4.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	1.639.914	923.872
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	2.210.615	1.556.443
PASSIVER.....	2.665.815	1.559.829
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2016	2015
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		1.279.201	1.506.725
Pensioner		81.600	107.400
Andre omkostninger til social sikring		39.349	28.074
Personaleomkostninger i alt		1.400.150	1.642.199
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver			
Nedskrivning til godehavender		723.480	0
Nedskrivninger omsætningsaktiver i alt		723.480	0
		Forslag til resultatdisponering	
	Primo		Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	8.000	0	8.000
Overført resultat	129.614-	451.814	322.200
	3.386	451.814	455.200
			Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel
Prioritetsgæld	693.235	631.566	60.865
	693.235	631.566	60.865
			327.144-

NOTER

2016

2015

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med Leif Poulsen Holding ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af selskabernes årsrapporter.

Selskabet har indgået operationel leasingaftale med en restløbetid på 30 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t. DKK 6,7 i alt t.DKK 241.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 631 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 1.150.