

*POULSEN ApS
Energivej 8
6670 Holsted*

Cvr. 2991 8147

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/04 2018

Leif Poulsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

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

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

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

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holsted - Danmark, den 11/4 2018

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 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 597.004. selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 3.229.110 og en egenkapital på kr. 1.052.203.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

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 positivt 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: 20. september 2006

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Leif Poulsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for POULSEN ApS for 2017 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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

(låneoptagelsen). Gældforpligtelserne 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 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	2.043.215	2.694.281
1 Personaleomkostninger	1.290.594-	1.400.150-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	63.725-	75.270-
2 Nedskrivninger omsætningsaktiver.....	0	723.480-
	688.896	495.381
DRIFTSRESULTAT		
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	21.677-	0
Andre finansielle omkostninger	70.215-	43.567-
	597.004	451.814
RESULTAT FØR SKAT		
ÅRETS RESULTAT	597.004	451.814
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	0
Overført resultat	497.004	451.814
	597.004	451.814
DISPONERET I ALT		

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger.....	1.026.551	1.088.696
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	11.075	12.656
Materielle anlægsaktiver	1.037.626	1.101.352
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	21.677
Finansielle anlægsaktiver	0	21.677
ANLÆGSAKTIVER	1.037.626	1.123.029
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.131.060	1.476.249
Andre tilgodehavender	0	14.503
Periodeafgrænsningsposter.....	59.323	50.934
Tilgodehavender	2.190.383	1.541.686
Likvide beholdninger	1.100	1.100
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.191.483	1.542.786
AKTIVER	3.229.109	2.665.815

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	8.000	8.000
Overført resultat	819.203	322.200
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	0
3 EGENKAPITAL	1.052.203	455.200
Prioritetsgæld	509.140	570.701
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	509.140	570.701
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	61.066	60.865
Kreditinstitutter	779.126	742.673
Leverandører af varer og tjenesteydelser	138.025	268.701
Anden gæld	443.762	563.675
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	245.787	4.000
Kortfristede gældsforpligtelser	1.667.766	1.639.914
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	2.176.906	2.210.615
PASSIVER	3.229.109	2.665.815
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.152.790	1.279.201
Pensioner	110.400	81.600
Andre omkostninger til social sikring	27.404	39.349
Personaleomkostninger i alt	1.290.594	1.400.150

Der har været 3 fuldtidsbeskæftigede i året.

2 Nedskrivninger omsætningsaktiver		
Nedskrivning til godehavender	0	723.480
Nedskrivninger omsætningsaktiver i alt	0	723.480

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	8.000	0	8.000
Overført resultat	322.199	497.004	819.203
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000	100.000
	455.199	597.004	1.052.203

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	631.566	570.206	61.066	265.267-
	631.566	570.206	61.066	265.267-

NOTER

2017

2016

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 18 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t. DKK 6,7 i alt t.DKK 121.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 570 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 1.150.