

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

*Holdingselskabet Poulsker ApS
Orenæs Skovvej 16
4840 Nørre Alslev*

CVR-nr: 30 71 64 77

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2017

Dirigent
Lars Wilhjelm
Orenæs Skovvej 16
4840 Nørre Alslev

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Specifikationer	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Holdingselskabet Poulsker ApS Orenæs Skovvej 16 4840 Nørre Alslev
	E-mail: orenaes@orenaes.dk
	CVR-nr.: 30 71 64 77
	Stiftet: 1. juli 2007
	Hjemsted: Guldborgsund
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Lars Wilhjem Orenæs Skovvej 16 4840 Nørre Alslev
Pengeinstitut	Danske Bank
Advokat	Advokatfirma, Gorrissen Federspiel

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Holdingselskabet Poulsker 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Alslev, den / 2017

Direktion

Lars Wilhjelm

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Poulsker ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Poulsker ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 FSR - danske revisors 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.

Stege, den / 2017

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713

Bente Bille

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af besiddelse af kapitalandel i dattervirksomheden.

Årets resultat udgør kr. 839.858, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 11.202.305, og en egenkapital på kr. 4.481.868.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Andre forhold:

Selskabet har løbende fået foretaget bogføring af ReviVision.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for regnskabsåret 2017/2018.

Begivenheder efter statusdag

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

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet Poulsker ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet i resultatopgørelsen med den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Andre eksterne omkostninger

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

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

REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med den danske koncernforbundne virksomhed, Skovselskabet Poulsker ApS, CVR.nr. 14 94 60 04.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 TIL 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele	1.145.168	158-
Andre eksterne udgifter	7.117-	8-
DRIFTSRESULTAT	1.138.051	166-
Andre finansielle omkostninger	298.193-	288-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	839.858	454-
ÅRETS RESULTAT	839.858	454-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	1.145.168	158-
Overført resultat	305.310-	296-
DISPONERET I ALT	839.858	454-

BALANCE PR. 30. JUNI
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	11.202.305	10.057
Finansielle anlægsaktiver	11.202.305	10.057
ANLÆGSAKTIVER	11.202.305	10.057
AKTIVER	11.202.305	10.057

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Selskabskapital	125.000	125
Opskrivningshænlæggelser	6.802.305	5.657
Overført resultat	2.445.437-	2.141-
1 EGENKAPITAL	4.481.868	3.641
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.668.542	6.366
Anden gæld	51.895	50
Kortfristede gældsforpligtelser	6.720.437	6.416
GÆLDSFORPLIGTELSE	6.720.437	6.416
PASSIVER	11.202.305	10.057
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
1 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Opskrivningshenlæggelser	5.657.137	1.145.168	0	6.802.305
Overført resultat	2.140.127-	0	305.310-	2.445.437-
	3.642.010	1.145.168	305.310-	4.481.868
	3.642.010	1.145.168	305.310-	4.481.868

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Wilhjelm

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-707693001839

IP: 90.185.18.28

2017-11-23 08:40:06Z

NEM ID 

Bente Bille

Registreret revisor

På vegne af: Revision

Serienummer: CVR:76893713-RID:1284103492519

IP: 195.215.202.94

2017-11-23 14:19:52Z

NEM ID 

Lars Wilhjelm

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-707693001839

IP: 90.185.18.28

2017-11-23 14:27:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I7QFM-QDEV0-DWY6A-00FCT-POU4N-A0E45

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>