

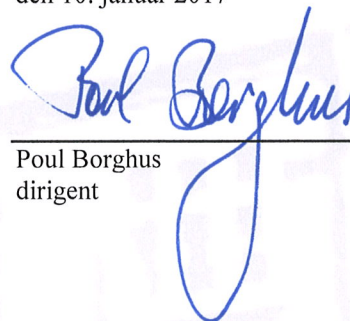
Poul Borghus Holding ApS

Guldbergsgade 20
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 30 82 75 97

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 10. januar 2017



Poul Borghus
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse.....	4
Balance.....	5
Noter.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7-8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Poul Borghus Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

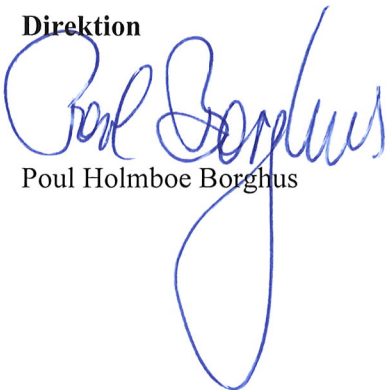
Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 1. december 2016

Direktion



Poul Holmboe Borghus

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poul Borghus Holding ApS
Guldbergsgade 20
8600 Silkeborg

Telefon: 29 44 38 83

CVR-nr.: 30 82 75 97

Stiftet: 14. september 2007

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Poul Holmboe Borghus

Pengeinstitut

Handelsbanken
Chr. d. 8.s Vej 39
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
BRUTTORESULTAT	-1	-1
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-1</u>	<u>-1</u>
1 Finansielle indtægter	459.262	542.164
2 Finansielle omkostninger	<u>-2.056</u>	<u>-5.669</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	457.205	536.494
Skat af årets resultat	<u>-6.304</u>	<u>-5.449</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>450.901</u></u>	<u><u>531.045</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	360.000	200.000
Overført resultat	<u>90.901</u>	<u>331.045</u>
Disponeret i alt	<u><u>450.901</u></u>	<u><u>531.045</u></u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.491.293	1.943.811
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.491.293</u>	<u>1.943.811</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.491.293</u>	<u>1.943.811</u>
Andre tilgodehavender	502.787	32.927
Udskudt skatteaktiv	36.485	42.789
Tilgodehavender	<u>539.272</u>	<u>75.716</u>
Likvide beholdninger	<u>45.430</u>	<u>2.731</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>584.702</u>	<u>78.447</u>
AKTIVER	<u>2.075.995</u>	<u>2.022.258</u>
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.590.995	1.500.094
Forslag til udbytte for regnskabsåret	360.000	200.000
3 EGENKAPITAL	<u>2.075.995</u>	<u>1.825.094</u>
Anden gæld	0	197.164
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>197.164</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>197.164</u>
PASSIVER	<u>2.075.995</u>	<u>2.022.258</u>
4 Eventualforpligtelser		
5 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	429.772	525.721
Andre finansielle indtægter	29.490	16.443
	<u>459.262</u>	<u>542.164</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.056	5.669
	<u>2.056</u>	<u>5.669</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	1.500.094	1.169.049
Overført årets resultat	90.901	331.045
	<u>1.590.995</u>	<u>1.500.094</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	200.000	100.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-200.000	-100.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	360.000	200.000
	<u>360.000</u>	<u>200.000</u>
4 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for Revisorerne Hostruphus, Godkendt revisionsaktieselskab, maks. kr. 750.000.		
5 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje kapitalandele i andre selskaber.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
BRUTTORESULTAT	-1	-1
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-1</u>	<u>-1</u>
1 Finansielle indtægter	459.262	542.164
2 Finansielle omkostninger	<u>-2.056</u>	<u>-5.669</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	457.205	536.494
Skat af årets resultat	<u>-6.304</u>	<u>-5.449</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>450.901</u></u>	<u><u>531.045</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	360.000	200.000
Overført resultat	<u>90.901</u>	<u>331.045</u>
Disponeret i alt	<u><u>450.901</u></u>	<u><u>531.045</u></u>