

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

Poul Sejr Nielsen Holding ApS

Klintehøj Vænge 7
3460 Birkerød

CVR nr. 33948182

Indsender:

Revisionskontoret i Faxø
Granvej 2
4640 Faxø

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 21. marts 2016

Dirigent

Peter Schäfer

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

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

Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
--	---

Balance pr. 31. december	9
--------------------------	---

Noter	11
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poul Sejr Nielsen Holding ApS
Klintehøj Vænge 7
3460 Birkerød

CVR-nr.: 33948182
Stiftelsesdato: 20. september 2011
Hjemsted: Rudersdal Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Karsten John Hjarsø
Peter Bentsen
Jens Hørby Jensen
Michael Hagelund Madsen
Peter Schäfer

Direktion

Michael Hagelund Madsen

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
21. marts 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at erhverve og eje kapitalandele
i datterselskaber

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Poul Sejr Nielsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 7. marts 2016

Direktion:

Michael Hagelund Madsen

Bestyrelse:

Karsten John Hjarsø

Peter Bentsen

Jens Hørby Jensen

Michael Hagelund Madsen

Peter Schäfer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Poul Sejr Nielsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Poul Sejr Nielsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 7. marts 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul Sejr Nielsen Holding ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar-31. december

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		-11.516	-6.715
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.713.090	1.441.776
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-92.345
Andre finansielle indtægter		91	15.308
Ordinært resultat før skat		2.701.665	1.358.024
Skat af årets resultat		3.668	1.971
ÅRETS RESULTAT		2.705.333	1.359.995
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.705.333	359.995
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-1.000.000	0
Disponeret i alt		2.705.333	1.359.995

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.	11.360.659	8.647.569
Finansielle anlægsaktiver i alt		11.360.659	8.647.569
Anlægsaktiver i alt		11.360.659	8.647.569
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		348.457	331.049
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		20.000	20.000
Skatteaktiv		4.847	10.120
Andre tilgodehavender		20.585	761
Tilgodehavender i alt		393.889	361.930
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		50.000	50.000
Likvide beholdninger		13.173	906.246
Likvide beholdninger i alt		13.173	906.246
Omsætningsaktiver i alt		457.062	1.318.176
AKTIVER I ALT		11.817.721	9.965.745

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL	2.		
Selskabskapital		2.135.000	2.135.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.043.060	2.337.726
Overført resultat		1.390.000	2.390.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt		9.568.060	7.862.726
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.244.661	2.098.019
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.249.661	2.103.019
Gældsforpligtelser i alt		2.249.661	2.103.019
PASSIVER I ALT		11.817.721	9.965.745
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3.		
Eventualposter	4.		

Noter

	Tilknyttede selskaber
1. Finansielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	5.291.000
Anskaffelsessum, ultimo	5.291.000
Værdiregulering:	
Værdiregulering, primo	3.356.569
Årets resultat	2.713.090
Værdireguleringer, ultimo	6.069.659
Bogført værdi, ultimo	11.360.659

	Kapitalandel	Ejerandel
Tilknyttede selskaber		
Poul Sejr Nielsen Entreprise A/S	2.000.000	100 %
Poul Sejr Nielsen Service A/S	500.000	100 %
Poul Sejr Nielsen EL ApS	80.000	80 %
Ejendomsselskabet Klintehøj Vænge 7 ApS	2.135.000	100 %
Delta Teknisk Isolering ApS	64.000	80 %
Ejendomsselskabet Blokken74 ApS	126.000	100 %

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL					
Saldo, primo	2.135.000	2.337.727	2.390.000	1.000.000	7.862.727
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	2.705.333	-1.000.000	0	1.705.333
Udbetalt udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Foreslået udbytte	0	0	0	1.000.000	1.000.000
Bogført værdi, ultimo	2.135.000	5.043.060	1.390.000	1.000.000	9.568.060

Selskabskapitalen består af 2.135 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har til sikkerhed for sine datterselskabers mellemværende med Sydbank A/S afgivet erklæring om selvskyldnerkaution.

Koncernen har indgået rammeaftale med sydleasing t.kr. 2.000 for hvilket beløb selskabet har afgivet selvskyldnerkaution.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.