

---

# ***Poul Hersbøll Holding ApS***

Oldager Allé 13, 6900 Skjern

## **Årsrapport for 2017/18**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 36 39 32 62

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 3 /11 2018

Poul Hersbøll  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 6

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Poul Hersbøll Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 3. november 2018

## Direktion

Poul Korsholm Hersbøll  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Poul Hersbøll Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Hersbøll Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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.

Herning, den 3. november 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Henrik Skjøtt Sørensen

statsautoriseret revisor

mne26807

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Poul Hersbøll Holding ApS  
Oldager Allé 13  
6900 Skjern

CVR-nr.: 36 39 32 62  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

**Direktion**

Poul Korsholm Hersbøll

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Platanvej 4  
7400 Herning

**Pengeinstitut**

Vestjysk Bank  
Bredgade 38  
6900 Skjern

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-1.204</b>	<b>-1.203</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	57.100
Finansielle omkostninger	0	-11
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.204</b>	<b>55.886</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.204</b>	<b>55.886</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	51.700
Overført resultat	-1.204	4.186
	<b>-1.204</b>	<b>55.886</b>

## Balance 30. juni

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	55.000	55.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	57.100
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>57.100</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.487</b>	<b>1.951</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>4.487</b>	<b>59.051</b>
<b>Aktiver</b>		<b>59.487</b>	<b>114.051</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		5.629	6.833
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	51.700
<b>Egenkapital</b>	3	<b>55.629</b>	<b>108.533</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.000	1.000
Gæld til associerede virksomheder		0	4.400
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.858	118
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.858</b>	<b>5.518</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.858</b>	<b>5.518</b>
<b>Passiver</b>		<b>59.487</b>	<b>114.051</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	4		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele.

	2018 DKK	2017 DKK
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	55.000	55.000
Kostpris 30. juni	55.000	55.000
Værdireguleringer 1. juli	0	0
Værdireguleringer 30. juni	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tækkemand Bo Henriksen ApS	Ringkøbing-Skjern	250.000	20%	576.181	32.888

## 3 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	50.000	6.833	51.700	108.533
Betalt ordinært udbytte	0	0	-51.700	-51.700
Årets resultat	0	-1.204	0	-1.204
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>50.000</b>	<b>5.629</b>	<b>0</b>	<b>55.629</b>



# Noter til årsregnskabet

## 4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul Hershøll Holding ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration af selskabet mv.

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i den associerede virksomhed. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i den associerede virksomhed før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for den associerede virksomhed.

# Noter til årsregnskabet

## 4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

## Balancen

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

## **Noter til årsregnskabet**

### **4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

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