

Poul Hübertz Holding ApS

c/o Poul Hübertz
Ternevej 61
4000 Roskilde

CVR-nr. 36709669

Årsrapport 2015/16

(Opstillet uden revision eller review)

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. februar 2017

Poul Hübertz Hoffmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Poul Hübertz Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016 for Poul Hübertz Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 23. januar 2017

Direktion

Poul Hübertz Hoffmann

Poul Hübertz Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Poul Hübertz Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Hübertz Holding ApS for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016 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 opstilling 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.

Brøndby, den 23. januar 2017

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen

Registreret revisor

Poul Hübertz Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Poul Hübertz Holding ApS c/o Poul Hübertz Ternevej 61 4000 Roskilde
CVR-nr.	36709669
Stiftelsesdato	13. april 2015
Hjemsted	Roskilde
Regnskabsår	13. april 2015 - 30. september 2016
Direktion	Poul Hübertz Hoffmann
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier og anparter i tilknyttede og associerede kapitalselskaber og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -134.764, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 160.047, og en egenkapital på kr. -84.764.

Årets resultat anses som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil skabe positiv udvikling i driften, og derved reetablere egenkapitalen via egen indtjening.

Fremadrettet indestår hovedanparterne for den nødvendige likviditet og kapital til sikring af selskabets fortsatte drift. Årsrapporten er således aflagt med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Poul Hübertz Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-6.250
Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-128.359
Finansielle indtægter	2	13.406
Finansielle omkostninger	3	-13.561
Resultat før skat		-134.764
Skat af årets resultat	4	0
Årets resultat		-134.764
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-134.764
Resultatdisponering		-134.764

Poul Hübertz Holding ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	5, 6	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>160.047</u>
Tilgodehavender		<u>160.047</u>
Omsætningsaktiver		<u>160.047</u>
Aktiver		<u>160.047</u>

Poul Hübertz Holding ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		-134.764
Egenkapital	7, 8	-84.764
Anden gæld		6.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		238.561
Kortfristede gældsforpligtelser		244.811
Gældsforpligtelser		244.811
Passiver		160.047
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9	
Ejerskab	10	

Noter

2015/16

1. Fortsat drift

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil skabe positiv udvikling i driften, og derved reetablere egenkapitalen via egen indtjening.

Fremadrettet indestår hovedanparterne for den nødvendige likviditet og kapital til sikring af selskabets fortsatte drift. Årsrapporten er således aflagt med fortsat drift for øje.

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.406
	<u>13.406</u>

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	13.561
	<u>13.561</u>

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0
	<u>0</u>

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Garff ApS	Roskilde	50,00	-206.718	-256.718
			<u>-206.718</u>	<u>-256.718</u>

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	25.000
Kostpris ultimo	<u>25.000</u>

Årets nedskrivninger	-25.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-25.000</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>
-------------------------------------	----------

7. Selskabskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 50.000 anparter á 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Selskabskapital, primo	50.000
	<u>50.000</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

2015/16

8. Egenkapital

	<u>Primo</u>	<u>Indbetalt i året</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Ultimo</u>
Virksomhedskapital	0	50.000	0	50.000
Overført resultat	0	0	-134.764	-134.764
	0	50.000	-134.764	-84.764

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har afgivet indeståelseserklæring vedrørende associeret virksomhed Garff ApS.

10. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Jannie Hübertz Hoffmann
Poul Hübertz Hoffmann