



RIH-REVISION
Registreret
Revisionsaktieselskab

Industrivej 22
DK-2640 Hedehusene

Telefon: 4659 0415
Telefax: 4659 0415
E-mail: rih@rih.dk

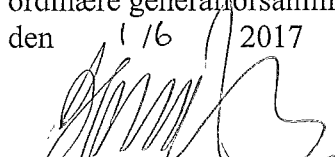
REG. NO. 87744888
CVR-nr.: 73 13 17 15

Murermester Henrik Poulsen A/S
Industrivej 38 A
4000 Roskilde

CVR-nummer: 36891262

ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 1/16 2017


Dirigent: Henrik Poulsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Murermester Henrik Poulsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

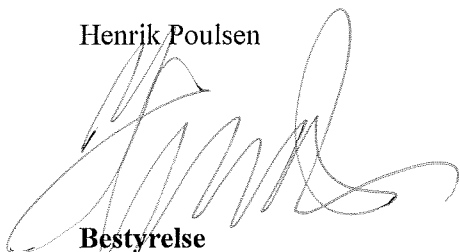
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. maj 2017

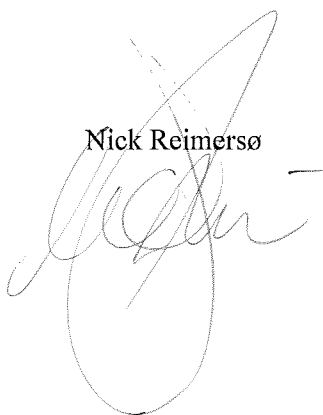
Direktion

Henrik Poulsen

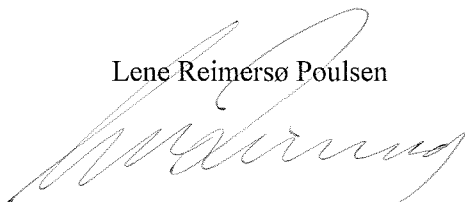


Bestyrelse

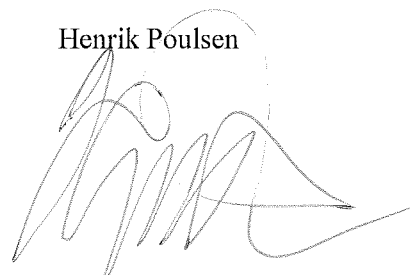
Nick Reimersø



Lene Reimersø Poulsen



Henrik Poulsen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG**Til kapitalejerne i Murermester Henrik Poulsen A/S****Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Murermester Henrik Poulsen A/S for perioden 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hedehusene, den 17 / 5 2017

RIH-REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 73131715



Heidi Toft
Registreret Revisor cand.merc.aud

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Murermester Henrik Poulsen A/S Industrivej 38 A 4000 Roskilde |
| | Telefon: 43 99 56 01 E-mail: mail@henrikpoulsen.dk |
| | CVR-nr.: 36 89 12 62 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Nick Reimersø Lene Reimersø Poulsen Henrik Poulsen |
| Direktion | Henrik Poulsen |
| Revisor | RIH-REVISION Registreret revisionsaktieselskab Hulkærvej 22 2640 Hedehusene |

LEDELSESBERETNING**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive murervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 566, aktiver udgør t.kr. 4.949 og egenkapitalen udgør t.kr. 2.113. Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Murermester Henrik Poulsen A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder 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 mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver****Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 -5 år | 103.050 |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 9.539.637 | 7.846.269 |
| 1 Personalemkostninger..... | 8.388.838- | 8.182.201- |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 367.625- | 328.264- |
| DRIFTSRESULTAT | 783.174 | 664.196- |
| Andre finansielle indtægter..... | 0 | 1.433 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 40.188- | 37.583- |
| RESULTAT FØR SKAT | 742.986 | 700.346- |
| Skat af årets resultat..... | 176.842- | 103.452 |
| ÅRETS RESULTAT | 566.144 | 596.894- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 566.144 | 596.894- |
| DISPONERET I ALT | 566.144 | 596.894- |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| 3 Goodwill | 1.160.000 | 1.305.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 1.160.000 | 1.305.000 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 695.761 | 562.818 |
| 4 Indretning af lejede lokaler | 0 | 149.896 |
| Materielle anlægsaktiver | 695.761 | 712.714 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.855.761 | 2.017.714 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 70.000 | 20.000 |
| Varebeholdninger | 70.000 | 20.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.998.755 | 2.777.666 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 28.400 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 592.634 | 258.539 |
| Andre tilgodehavender | 96.664 | 64.389 |
| Periodeafgrænsningsposter | 205.545 | 120.928 |
| Tilgodehavender | 2.921.998 | 3.221.522 |
| Likvide beholdninger | 101.662 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 3.093.660 | 3.241.522 |
| | | |
| AKTIVER | 4.949.421 | 5.259.236 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overkurs ved emission | 1.643.839 | 1.643.839 |
| Overført resultat..... | 30.750- | 596.894- |
| 5 EGENKAPITAL..... | 2.113.089 | 1.546.945 |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 370.293 | 283.293 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 370.293 | 283.293 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 168 | 1.204.154 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 510.307 | 747.374 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 34.868 | 0 |
| Selskabsskat..... | 57.441 | 0 |
| Anden gæld..... | 1.859.555 | 1.477.470 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 3.700 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 2.466.039 | 3.428.998 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 2.466.039 | 3.428.998 |
| | | |
| PASSIVER | 4.949.421 | 5.259.236 |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger..... | 7.604.467 | 7.419.847 |
| Pensioner | 576.939 | 516.344 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 207.432 | 246.010 |
| | <u>8.388.838</u> | <u>8.182.201</u> |
| Personaleomkostninger i alt..... | 8.388.838 | 8.182.201 |
| Selskabet har i indeværende regnskabsår gennemsnitlig haft 22 medarbejdere ansat. | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 145.000 | 145.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 222.625 | 175.375 |
| Indretning af lejede lokaler | 0 | 7.889 |
| | <u>367.625</u> | <u>328.264</u> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt..... | 367.625 | 328.264 |
| | | Goodwill |
| 3 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | | 1.450.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | | <u>1.450.000</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo | | 145.000- |
| Årets af-/nedskrivninger | | 145.000- |
| | | <u>290.000-</u> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2016 | | 290.000- |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt..... | | 1.160.000 |

NOTER

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|--|---|---------------------------------|
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | 951.818 | 157.785 |
| Tilgang i årets løb | 355.568 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 157.785- |
| | <hr/> | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2016 | 1.307.386 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo | 389.000- | 7.889- |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | 0 | 7.889 |
| Årets af-/nedskrivninger | 222.625- | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2016 | 611.625- | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 695.761 | 0 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|-----------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| 5 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 0 | 500.000 |
| Overkurs ved emission | 1.643.839 | 0 | 1.643.839 |
| Overført resultat..... | 596.894- | 566.144 | 30.750- |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 1.546.945 | 566.144 | 2.113.089 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

NOTER**2016****2015****6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået aftale om leasing med en forpligtelse på i alt kr. 1.132.474.

- specificeret således: 193.503 - restløbetid 58 måneder.
- 174.400 - restløbetid 41 måneder.
- 395.595 - restløbetid 36 måneder.
- 179.725 - restløbetid 28 måneder.
- 112.157 - restløbetid 26 måneder.
- 58.225 - restløbetid 17 måneder.
- 18.869 - restløbetid 5 måneder.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i HP Holding af 2015 ApS-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2016 56.843 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet virksomhedspant skadesløsbrev kr. 700.000 med pant i simple fordringer, driftsmateriel mv. for bankmellemværende.

Herudover er der afgivet selvskyldnerkaution for bankmellemværende for:

HP Holding af 2015 ApS, CVR.nr.: 36 89 14 32
HP Ejendomme af 2015 ApS, CVR.nr.: 36 89 18 74