

# **S. A. Poulsen IVS**

Grønløkkevej 10  
5000 Odense C

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**24/11/2017**

**Stine Jähger Poulsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse ..... | 11 |
|----------------------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>    | S. A. Poulsen IVS<br>Grønløkkevej 10<br>5000 Odense C<br><br>Telefonnummer: 40621256<br>e-mailadresse: kmp@kmp.dk<br><br>CVR-nr: 36935081<br>Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017 |
| <b>Bankforbindelse</b> | Nordea  |

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for S. A. Poulsen IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabet aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 24. november 2017

Direktionen:

.....  
Lars Mark Poulsen

.....  
Kim Mark Poulsen

Tommerup, den 24/11/2017

## Direktion

Kim Mark Poulsen

Lars Mark Poulsen

# Ledelsesberetning

## **Præsentation af virksomheden**

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber, formueforvaltning og dermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen er opmærksom på at selskabet er i en kapitaltabssituation jf. selskabslovens § 119, men det er ledelsens overbevisning at selskabet gennem indtjening i kapitalandele vil være i stand til at reetablere egenkapitalen i løbet af det kommende år.

## **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes Indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn.

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens levetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tilspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele**

Kapitalandele måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

|   | Note | 2016/17        | 2015/16        |
|---|------|----------------|----------------|
|   |      | kr.            | kr.            |
| Eksterne omkostninger .....                   |      | 0              | -1.000         |
| <b>Bruttoresultat .....</b>                   |      | <b>0</b>       | <b>-1.000</b>  |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b> |      | <b>0</b>       | <b>-1.000</b>  |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         |      | -75.440        | -86.789        |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>       |      | <b>-75.440</b> | <b>-87.789</b> |
| <b>Årets resultat .....</b>                   |      | <b>-75.440</b> | <b>-87.789</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |                |
| Overført resultat .....                       |      | -75.440        | -87.789        |
| <b>I alt .....</b>                            |      | <b>-75.440</b> | <b>-87.789</b> |



# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

|  | Note     | 2016/17<br>kr.   | 2015/16<br>kr.   |
|--|----------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....    |          | 2.226.630        | 2.226.630        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b>1</b> | <b>2.226.630</b> | <b>2.226.630</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>             |          | <b>2.226.630</b> | <b>2.226.630</b> |
| Likvide beholdninger .....                   |          | 10.000           | 10.000           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>         |          | <b>10.000</b>    | <b>10.000</b>    |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                   |          | <b>2.236.630</b> | <b>2.236.630</b> |

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

|  | Note | 2016/17<br>kr.   | 2015/16<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 10.000           | 10.000           |
| Overført resultat .....  |      | -163.229         | -87.789          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>-153.229</b>  | <b>-77.789</b>   |
| Gæld til banker .....  |      | 1.225.245        | 1.187.458        |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 1.164.614        | 1.126.961        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>2.389.859</b> | <b>2.314.419</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>2.389.859</b> | <b>2.314.419</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>2.236.630</b> | <b>2.236.630</b> |

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>mv.<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo .....  | 10.000   | -87.789                              | -77.789              |
| Årets resultat .....      |  | -75.440                              | -75.440              |
| Egenkapital, ultimo ..... | 10.000   | -163.229                             | -153.229             |

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

|                                     | <b>Kapitalandele</b> |
|-------------------------------------|----------------------|
|                                     | <b>kr.</b>           |
| Kostpris primo                      | 2.226.630            |
| Tilgang                             | 0                    |
| Afgang                              | 0                    |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>2.226.630</b>     |
| Nettoopskrivninger primo            | 0                    |
| Andel i årets resultat jf. note     | 0                    |
| Udloddet udbytte                    | 0                    |
| <b>Nettoopskrivninger ultimo</b>    | <b>0</b>             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>2.226.630</b>     |

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen