

Poul Sø Holding ApS

Vestervangen 65
6715 Esbjerg N
CVR-nr. 36970189

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.01.2017

Dirigent

Navn: Poul Kristensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 5 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Poul Sø Holding ApS
Vestervangen 65
6715 Esbjerg N

CVR-nr.: 36970189

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Poul Kristensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Poul Sø Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 31.01.2017

Direktion

Poul Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Poul Sø Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Sø Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Esbjerg, den 31.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jannick Kjersgaard

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud på 84 t.kr. anses som utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (19.137) | (27.402) |
| Driftsresultat | | (19.137) | (27.402) |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 175.310 | 364.095 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | (259.949) | 0 |
| Resultat før skat | | (103.776) | 336.693 |
| Skat af årets resultat | 3 | 20.140 | (82.758) |
| Årets resultat | | (83.636) | 253.935 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 51.700 | 50.600 |
| Overført resultat | | (135.336) | 203.335 |
| | | (83.636) | 253.935 |

Balance pr. 31.12.2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Udskudt skat | | 22.831 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 37.834 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 20.301 | 1.758 |
| Tilgodehavender | | 43.132 | 39.592 |
| | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 3.518.000 | 4.087.179 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 3.518.000 | 4.087.179 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 440.027 | 77.795 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 4.001.159 | 4.204.566 |
| | | | |
| Aktiver | | 4.001.159 | 4.204.566 |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 3.884.459 | 4.019.795 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | <u>51.700</u> | <u>50.600</u> |
| Egenkapital | | <u>3.986.159</u> | <u>4.120.395</u> |
| | | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 2.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 67.171 |
| Anden gæld | 4 | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>15.000</u> | <u>84.171</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>15.000</u> | <u>84.171</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>4.001.159</u> | <u>4.204.566</u> |
| | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2016

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | 4.019.795 | 50.600 | 4.120.395 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (50.600) | (50.600) |
| Årets resultat | 0 | (135.336) | 51.700 | (83.636) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 3.884.459 | 51.700 | 3.986.159 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter i øvrigt | 175.310 | 121.475 |
| Dagsværdireguleringer | 0 | 242.620 |
| | 175.310 | 364.095 |

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|-------------|
| | kr. | kr. |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Dagsværdireguleringer | 259.949 | 0 |
| | 259.949 | 0 |

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|-----------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 0 | 81.005 |
| Ændring af udskudt skat | (22.831) | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 2.691 | 1.753 |
| | (20.140) | 82.758 |

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| 4. Anden gæld | | |
| Andre skyldige omkostninger | 15.000 | 15.000 |
| | 15.000 | 15.000 |

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.