

## Poseidon SVS Holding ApS

Bredkær Tværvej 18, 8250 Egå

CVR-nr. 37 14 85 39

## Årsrapport for 2019

4. regnskabsår

### Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2020

---

Søren Voss Sørensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Poseidon SVS Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 30. marts 2020

**Direktionen**

Søren Voss Sørensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Poseidon SVS Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poseidon SVS Holding ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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 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 30. marts 2020

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Lars Brændgaard, MNE-nr. 30207

Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Poseidon SVS Holding ApS Bredkær Tværvvej 18 8250 Egå
	CVR-nr.: 37 14 85 39
	Stiftet: 12. oktober 2015
	Hjemstedskommune: Århus
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
<b>Direktionen</b>	Søren Voss Sørensen
<b>Revisor</b>	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken Ravnsøvej 52 8240 Risskov

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber samt investering i øvrigt.

### Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	2019	2018
Note	DKK	DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-22.034</b>	<b>-24.898</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	825.052	562.947
Andre finansielle indtægter	365.799	58.915
Finansielle omkostninger	1 <u>-31.371</u>	<u>-183.980</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.137.446</b>	<b>412.984</b>
Skat af årets resultat	2 <u>-836</u>	<u>32.998</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>1.136.610</u></b>	<b><u>445.982</u></b>
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	110.600	240.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	475.052	562.947
Overført resultat	<u>550.958</u>	<u>-356.965</u>
	<b><u>1.136.610</u></b>	<b><u>445.982</u></b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	2019	2018
Note	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.466.632	991.580
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>1.466.632</b>	<b>991.580</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>1.466.632</b>	<b>991.580</b>
Tilgodehavende selskabsskat	0	17.350
Andre tilgodehavender	11.892	12.074
<b>Tilgodehavender</b>	<b>11.892</b>	<b>29.424</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>2.193.160</b>	<b>1.370.804</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>13.847</b>	<b>9.683</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>2.218.899</b>	<b>1.409.911</b>
<b>Aktiver</b>	<b>3.685.531</b>	<b>2.401.491</b>

### Passiver

Anpartskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	803.728	328.676
Overført resultat	1.987.820	1.436.862
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.600	240.000
<b>Egenkapital</b>	<b>3 2.952.148</b>	<b>2.055.538</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	681.461	339.703
Selskabsskat	25.872	0
Anden gæld	26.050	6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>733.383</b>	<b>345.953</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>733.383</b>	<b>345.953</b>
<b>Passiver</b>	<b>3.685.531</b>	<b>2.401.491</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>	<b>4</b>	

## Noter til årsrapporten

	2019 DKK	2018 DKK
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	168.476
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	31.269	15.431
Andre finansielle omkostninger	102	73
	<u>31.371</u>	<u>183.980</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	836	-32.998
	<u>836</u>	<u>-32.998</u>

### 3 Egenkapital

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	50.000	328.676	1.436.862	240.000	2.055.538
Betalt udbytte		0	0	-240.000	-240.000
Årets resultat	0	475.052	550.958	110.600	1.136.610
Egenkapital pr. 31. december	<u>50.000</u>	<u>803.728</u>	<u>1.987.820</u>	<u>110.600</u>	<u>2.952.148</u>

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede virksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Poseidon SVS Holding ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Regnskabspraksis

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, 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 kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Resultatet af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

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

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder", den forholdsmæssige ejerandel af den pågældende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har selskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

## **Regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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