

Klaus Poulsen Holding ApS

Thyrasvej 33, 3630 Jægerspris

CVR-nr. 37 55 65 05

Årsrapport for 2016

11. marts 2016 til 30. juni 2016

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/12 2016

Som dirigent



Klaus Hesthaven Poulsen

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors erklæringer	side	6-7
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	8-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at fungere som holdingselskab og at drive konsulentvirksomhed, samt dermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Regnskabsperiode 11. marts 2016 til 30. juni 2016

Selskabsoplysninger Thyrasvej 33
3630 Jægerspris
CVR.nr. 37 55 65 05

Direktion Klaus Hesthaven Poulsen

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Jyske Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været holdingselskab.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 912.053.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 30. november

I direktionen:



Klaus Hesthaven Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Klaus Poulsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klaus Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 11. marts 2016 til 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. marts 2016 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

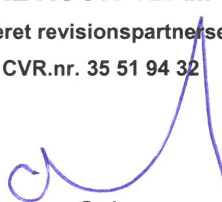
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 30. november

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

ANLÆGSAKTIVER

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

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

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede og associerede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

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

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 11. marts til 30. juni

Note	<u>2016</u>	<u>Ej relevant</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-11.516	0
1 Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-11.516	0
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>921.035</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	909.519	0
2 Skat af årets resultat	<u>2.534</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>912.053</u>	<u>0</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>912.053</u>	<u>0</u>
	<u>912.053</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2016</u>	<u>Ej relevant</u>
AKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	896.035	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>1.000.397</u>	<u>0</u>
3 Finansielle anlægsaktiver	<u>1.896.432</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.896.432</u>	<u>0</u>
8 Udskudt skat, negativ	<u>2.534</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>2.534</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>4.242.364</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.244.898</u>	<u>0</u>
AKTIVER	<u>6.141.330</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2016</u>	<u>Ej relevant</u>
PASSIVER		
4 Virksomhedskapital	50.000	0
5 Overkurs ved emission	0	0
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
7 Overført resultat	<u>6.079.933</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>6.129.933</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.000	0
Anden gæld	<u>397</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld	<u>11.397</u>	<u>0</u>
GÆLD	<u>11.397</u>	<u>0</u>
PASSIVER	<u>6.141.330</u>	<u>0</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualforpligtigelser
- 11 Kontraktforpligtigelser
- 12 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2016</u>	<u>Ej relevant</u>
1 Personalemkostninger		
Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret.		
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-2.534</u>	<u>0</u>
	<u>-2.534</u>	<u>0</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 11. marts 2016	0
Anskaffelsessum tilgang	5.217.880
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>5.217.880</u>
Op- og nedskrivninger	921.035
Modtaget udbytte	<u>-5.242.880</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-4.321.845</u>
Bogført værdi 30. juni 2016	<u>896.035</u>
Bogført værdi 30. juni 2015	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder omfatter:

	Opgjort pr.	Samlet resultat	Samlet egenkapital
E-touch ApS, Frederikssund - andel 50%	<u>30.06.2016</u>	<u>1.842.069</u>	<u>1.792.069</u>

4 Virksomhedskapital

	2016	Ej relevant
Virksomhedskapital 11. marts	50.000	0
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>50.000</u>	<u>0</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Stiftelse, kontant, kurs 10.435,76	11.03.2016	50.000
------------------------------------	------------	--------

Noter

	<u>2016</u>	<u>Ej relevant</u>
5 Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 11. marts	5.167.880	0
Overkurs overført til frie reserver	<u>-5.167.880</u>	<u>0</u>
Overkurs ved emission 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for nettoopskrivning 11. marts	0	0
Modtaget udbytte	-5.242.880	0
Overført til/fra "Overført resultat"	<u>5.242.880</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Overført resultat		
Overført resultat 11. marts	0	0
Overført fra overskudsdisponeringen	912.053	0
Modtaget udbytte	5.242.880	0
Overført til/fra "Reserve for nettoopskrivning"	-5.242.880	0
Overført fra overkursfond	<u>5.167.880</u>	<u>0</u>
Overført resultat 30. juni	<u>6.079.933</u>	<u>0</u>
8 Udskudt skat		
Hensættelse 11. marts	0	0
Årets regulering	<u>-2.534</u>	<u>0</u>
Hensættelse 30. juni	<u>-2.534</u>	<u>0</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

11 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Klaus Hesthaven Poulsen
Hjemmehørende i Frederikssund kommune

Nærtstående parter

Klaus Hesthaven Poulsen
Thyrasvej 33
3630 Jægerspris
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.