

**Poppelhuset ApS**  
**Jespervej 252, 3400 Hillerød.**  
**CVR-nr. 37 97 61 05**

**Årsrapport for året**

**1. september 2016 - 31. december 2016**

**1. regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

**Dirigent**

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11
Specifikationer til årsrapporten	12
Bilag til selvangivelsen	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

### **Selskab**

Poppelhuset ApS

Jespervej 252,

3400 Hillerød.

CVR-nr.: 37976105

Hjemstedskommune: Hillerød

### **Direktion**

Rune Berglund Rohrberg

## LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1.9.2016 - 31.12.2016 for Poppelhuset ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.9.2016 - 31.12.2016

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød , den 28. april 2017

**Ledelsen:**

---

Rune Berglund Rohrberg

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er udlejning af landbrugsejendom, samt produktion og salg af økologiske varer, samt efter ledelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1.9.16- 31.12.16 udviser et underskud på kr. 47.890. og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.110. Selskabet har i regnskabsåret erhvervet landbrugsejendommen Poppelhuset, som skal udvikles som et økologisk landbrug samt beboelse til flere familier.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

### Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

### **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 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 forpligtelser vil fragå selskabet og forpligtelsernes 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**

#### **Bruttofortjeneste**

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

#### **Omkostninger til indkøb af varer og tjenesteydelser**

Indkøb af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Indkøb af varer og tjenesteydelser indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Ekstraordinære poster**

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under selskabets ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

### **Skat**

Årets skat, som 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.

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. På opskrevne aktiver foretages afskrivning på den opskrevne værdi.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Ejendom	100 år
Driftsmidler	5 år

#### Tilgodehavender

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

#### Egenkapital

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

#### Andre finansielle forpligtelser

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



## RESULTATOPGØRELSE 1. SEPTEMBER TIL 31. DECEMBER 2016

	<u>Note</u>	2016 <u>kr.</u>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	1.	<u>-4.296</u>
Omkostninger		
Afskrivninger		-6.500
Andre eksterne omkostninger		<u>-36.662</u>
<b>RESULTAT FØR RENTER</b>		<u>-47.458</u>
Finansielle omkostninger		<u>-13.938</u>
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>		<u>-61.396</u>
Skat af årets resultat	2.	<u>-13.506</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u>-47.890</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til næste år		<u>-47.890</u>
		<u>-47.890</u>

## BALANCE 31. DECEMBER

<b>AKTIVER</b>	<b><u>Note</u></b>	<b>2016 <u>kr.</u></b>
Driftsmidler		383.500
Ejendom	3	<u>2.851.620</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>3.235.120</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>3.235.120</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende selskabsskat		<u>33.527</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>33.527</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>60.886</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>94.413</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>3.329.533</u>

## BALANCE 31. DECEMBER

<b>PASSIVER</b>	<b><u>Note</u></b>	<b>2016 <u>kr.</u></b>
Selskabskapital	4.	50.000
Overført resultat	5.	<u>-47.890</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<u>2.110</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	2.	<u>20.020</u>
<b>Kortfristet gæld</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.031.112
Anden kortfristet gæld		<u>276.291</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u>3.307.403</u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u>3.307.403</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>3.329.533</u>
<b>Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser</b>	6.	

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2016

### 2. Selskabsskat

#### Skat af årets resultat

Aktuel skat	33.527
Regulering af udskudt skat	<u>-20.020</u>
Indtægtsført selskabsskat	<u>13.507</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver

Ejendom

<b>KOSTPRIS PR. 1. SEPTEMBER 2016</b>	0
Tilgang til kostpris	<u>2.851.620</u>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<u>2.851.620</u>

### 4. Selskabskapital

150 anparter á kr. 1.000 pålydende	<u>50.000</u>
------------------------------------	---------------

### 5. Overført resultat

Ændring i overført overskud sammensætter sig således:

Saldo pr. 1. september 2016	0
Henlagt af årets resultat	-47.890
Udbytte	<u>0</u>
Saldo pr. 31. december 2016	<u>-47.890</u>

### 6. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Ingen sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser noteret.

## SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN

2016

kr.

### Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til Rohrberg Holding ApS	-1.506.667
Gæld Aquacept ApS	-1.022.223
Gæld til VR Group ApS	-502.222
	<u>-3.031.112</u>