

Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS

Thorsøvej 90, 8881 Thorsø

CVR-nr. 40 65 72 66

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2021.

Per Møller Holmgaard Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thorsø, den 17. februar 2021

Direktion

Per Møller Holmgaard Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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.

Hammel, den 17. februar 2021

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor
mne11802

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS Thorsøvej 90 8881 Thorsø
	CVR-nr.: 40 65 72 66 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Per Møller Holmgaard Poulsen, Thorsøvej 90 8881 Thorsø
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dattervirksomhed	PHP-Transport A/S, Thorsø

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/10 2019 - 30/9 2020	1/7 2019 - 30/9 2019
Bruttotab	-6.250	-8.750
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-16.000	0
Nedskrivning af finansielle aktiver	-29.508	0
Resultat før skat	-51.758	-8.750
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-51.758	-8.750
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-51.758	-8.750
Disponeret i alt	-51.758	-8.750

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>64.000</u>	<u>80.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>64.000</u>	<u>80.000</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>64.000</u>	<u>80.000</u>
Aktiver i alt	<u>64.000</u>	<u>80.000</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-20.508	31.250
Egenkapital i alt	19.492	71.250
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.750	8.750
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.250	0
Anden gæld	29.508	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	44.508	8.750
Gældsforpligtelser i alt	44.508	8.750
Passiver i alt	64.000	80.000

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	40.000	40.000	0	80.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-8.750	-8.750
Overført til overført resultat	<u>0</u>	<u>-40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	40.000	0	31.250	71.250
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-51.758</u>	<u>-51.758</u>
	<u>40.000</u>	<u>0</u>	<u>-20.508</u>	<u>19.492</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttet virksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2019	80.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>80.000</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Årets afskrivninger	<u>-16.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>-16.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>64.000</u>	<u>80.000</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	<u>29.508</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>29.508</u>	<u>0</u>
Årets nedskrivninger	<u>-29.508</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 30. september 2020	<u>-29.508</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
PHP-Transport A/S	Thorsø	100 %

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.