

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Fa. Poulsen Holding A/S
Grønnevej 278
5700 Svendborg

CVR-nr. 47 62 34 13

Årsrapport for
1. juli 2018 til 30. juni 2019

Godkendt på generalforsamlingen

14 / 10 20 19

Dirigent:



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Erklæringer	
Ledelseserklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

LEDELSESERKLÆRING

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Fa. Poulsen Holding A/S.

Årsrapporten, som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen erklærer, at selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revision.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 12. september 2019

DIREKTION

Reno Lund Poulsen

BESTYRELSE

Arne Johannes Poulsen

Dorte Nellemann Poulsen

Gerda Marie Lund Poulsen

Reno Lund Poulsen

Line Nellemann Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen i Fa. Poulsen Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Fa. Poulsen Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

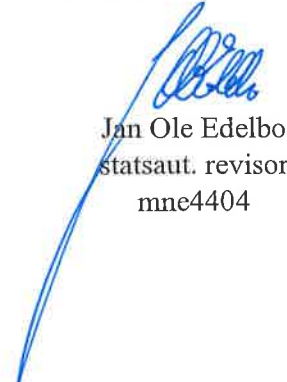
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisoreres Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Svendborg, den 12. september 2019

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Jan Ole Edelbo
statsaut. revisor
mne4404

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Fa. Poulsen Holding A/S
Grønnevej 278
5700 Svendborg

CVR-nr. 47 62 34 13

Hjemstedskommune: Svendborg

46. regnskabsår.

BESTYRELSE:

Reno Lund Poulsen
Gerda Marie Lund Poulsen
Arne Johannes Poulsen
Dorte Nellemann Poulsen
Line Nellemann Poulsen

DIREKTION:

Reno Lund Poulsen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

KONTAKTPERSON:

reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

AKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration samt udlejningsvirksomhed.

USIKKERHEDER OG USÆDVANLIGE FORHOLD

Efter ledelsens opfattelse, eksisterer der ikke konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsrapporten.

UDVIKLINGEN I REGNSKABSÅRET

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et resultat på 964.238 kr.

Selskabets driftsresultat betragtes som tilfredsstillende.

FORVENTET UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Selskabets ledelse forventer også et positivt resultat i kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Fa. Poulsen Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen er medtaget under skat af årets resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Grunde og bygninger (med scrapværdi)	50 år
Automobiler (med scrapværdi)	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Mindre småanskaffelser af aktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

VÆRDIPAPIRER

Børsnoterede værdipapirer optages til kursværdien på statustidspunktet.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1/7 2018 TIL 30/6 2019

No- ter	2018/19 Kr.	2017/18 Kr.
Omkostninger:		
1. Personaleomkostninger	-362.693	-365.624
Andre eksterne omkostninger	-91.086	-170.847
Resultat før afskrivninger	-453.778	-536.471
Afskrivning anlægsaktiver	994.382	716.345
Resultat før finansielle poster	540.603	179.874
Finansielle indtægter	615.920	630.660
Finansielle omkostninger	-3.013	-330.026
Resultat før skat.....	1.153.510	480.508
2. Skat af årets resultat	-189.271	-68.398
Årets resultat	964.238	412.110
RESULTATDISPONERING		
Udbytte	128.000	122.000
Overført resultat	836.238	290.110
Disponeret i alt	964.238	412.110

BALANCE PR. 30. JUNI 2019AKTIVER

	<u>2018/19</u> <u>Kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER		
3. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	1.826.644	3.158.001
Driftsmidler	497.524	598.173
	<u>2.324.168</u>	<u>3.756.174</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.324.168</u>	<u>3.756.174</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavende selskabsskat	29.189	49.588
	<u>29.189</u>	<u>49.588</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>20.779.785</u>	<u>17.402.607</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.069.223</u>	<u>2.303.265</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>21.878.197</u>	<u>19.755.460</u>
AKTIVER I ALT	<u>24.202.365</u>	<u>23.511.634</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2019**PASSIVER**

	<u>2018/19</u> Kr.	<u>2017/18</u> Kr.
EGENKAPITAL		
4. Aktiekapital	510.000	510.000
5. Overført resultat	23.195.558	22.359.320
Foreslået udbytte	128.000	122.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>23.833.558</u>	<u>22.991.320</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
6. Hensættelse til udskudt skat	28.732	23.980
KORTFRISTEDE GÆLDFORPLIGTELSER		
Skyldig selskabsskat	100.606	0
Anden gæld	239.468	496.334
	<u>340.074</u>	<u>496.334</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>340.074</u>	<u>496.334</u>
PASSIVER I ALT	<u>24.202.365</u>	<u>23.511.634</u>
7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG ANDRE ØKONOMISKE FORPLIGTELSER.		

NOTER

	<u>2018/19</u> <u>Kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>
1. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	315.259	318.373
Pensioner	39.600	39.996
Øvrig social sikring	7.834	7.255
	<u>362.693</u>	<u>365.624</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	183.734	21.890
Udskudt skat	4.752	46.508
Regulering skat tidligere år	786	0
	<u>189.271</u>	<u>68.398</u>
3. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	3.278.801	675.245
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-1.301.157	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>1.977.644</u>	<u>675.245</u>
Af- og nedskrivninger primo	120.800	77.072
Af- og nedskrivninger på årets afgang	0	0
Årets af- og nedskrivninger	<u>30.200</u>	<u>100.649</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>151.000</u>	<u>177.721</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>1.826.644</u>	<u>497.524</u>

NOTER

	<u>2018/19</u> <u>Kr.</u>	<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>
4. AKTIEKAPITAL:		
A-aktier		
1 stk. a 70.000 kr.	70.000	70.000
20 stk. a 5.000 kr.	100.000	100.000
	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>
B-aktier		
1 stk. a 107.800 kr.	107.800	107.800
1 stk. a 32.200 kr.	32.200	32.200
15 stk. a 10.000 kr.	150.000	150.000
9 stk. a 5.000 kr.	45.000	45.000
5 stk. a 1.000 kr.	5.000	5.000
	<u>340.000</u>	<u>340.000</u>
I alt	<u>510.000</u>	<u>510.000</u>
5. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	22.359.320	22.069.210
Overført af årets resultat	836.238	290.110
	<u>23.195.558</u>	<u>22.359.320</u>
6. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	23.980	-22.528
Årets regulering	4.752	46.508
	<u>28.732</u>	<u>23.980</u>

Udskudt skat påhviler anlægs- og omsætningsaktiver.

7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG ANDRE ØKONOMISKE FORPLIGTELSE:

Ingen.