

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 2017 til 30. juni 2018

Godkendt på generalforsamlingen

16 / 11 2018

Dirigent:

Dorte Nielsen Rasmussen



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 2017 - 30. juni 2018	
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 2017 - 30. juni 2018 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 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 9. oktober 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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.

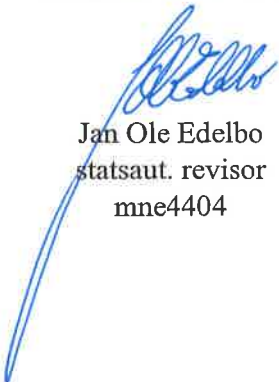
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisoreres Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 9. oktober 2018

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

45. 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 412.110 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 2017 - 30. juni 2018 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 salgspris 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 nominal 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.

PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER

Periodeafgræsningsposter 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 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

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 2017 TIL 30/6 2018

No- ter	2017/18 Kr.	2016/17 Kr.
Omkostninger:		
1. Personaleomkostninger	-365.624	-360.933
Andre eksterne omkostninger	-170.847	-213.949
Resultat før afskrivninger	-536.471	-574.883
Afskrivning anlægsaktiver	716.345	-39.799
Resultat før finansielle poster	179.874	-614.682
Finansielle indtægter	630.660	1.066.764
Finansielle omkostninger	-330.026	-11.055
Resultat før skat.....	480.508	441.027
2. Skat af årets resultat	-68.398	-104.364
Årets resultat	412.110	336.663
RESULTATDISPONERING		
Udbytte	122.000	122.000
Overført resultat	290.110	214.663
Disponeret i alt	412.110	336.663

BALANCE PR. 30. JUNI 2018**AKTIVER**

	<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER		
3. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	3.158.001	4.186.983
Driftsmidler	598.173	16.197
	<u>3.756.174</u>	<u>4.203.180</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.756.174</u>	<u>4.203.180</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavende selskabsskat	49.587	43.075
Periodeafgrænsningsposter	0	8.680
Udskudt skatteaktiv	0	22.528
	<u>49.587</u>	<u>74.283</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>17.402.607</u>	<u>17.991.186</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>2.303.265</u>	<u>479.399</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>19.755.460</u>	<u>18.544.868</u>
AKTIVER I ALT	<u>23.511.634</u>	<u>22.748.048</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018**PASSIVER**

	2017/18	2016/17
	Kr.	Kr.
EGENKAPITAL		
4. Aktiekapital	510.000	510.000
5. Overført resultat	22.359.320	22.069.210
Foreslået udbytte	122.000	122.000
EGENKAPITAL I ALT	22.991.320	22.701.210
HENSATTE FORPLIGTELSER		
6. Hensættelse til udskudt skat	23.980	0
KORTFRISTEDE GÆLDFORPLIGTELSER		
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	496.334	46.838
	496.334	46.838
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	496.334	46.838
PASSIVER I ALT	23.511.634	22.748.048
7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG ANDRE ØKONOMISKE FORPLIGTELSER.		

NOTER

	<u>2017/18</u> <u>Kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>Kr.</u>
1. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	318.373	315.205
Pensioner	39.996	39.600
Øvrig social sikring	7.255	6.129
	<u>365.624</u>	<u>360.933</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	21.890	0
Udskudt skat	46.508	104.038
Regulering skat tidligere år	0	326
	<u>68.398</u>	<u>104.364</u>
3. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	<u>Grunde og</u> <u>bygninger</u>	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	4.277.583	40.245
Årets tilgang	76.650	635.000
Årets afgang	-1.075.432	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>3.278.801</u>	<u>675.245</u>
Af- og nedskrivninger primo	90.600	24.048
Af- og nedskrivninger på årets afgang	0	0
Årets af- og nedskrivninger	<u>30.200</u>	<u>53.024</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>120.800</u>	<u>77.072</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>3.158.001</u>	<u>598.173</u>

NOTER

	<u>2017/18</u> Kr.	<u>2016/17</u> Kr.
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	22.069.210	21.854.547
Overført af årets resultat	290.110	214.663
	<u>22.359.320</u>	<u>22.069.210</u>
6. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	-22.528	-126.566
Årets regulering	46.508	104.038
	<u>23.980</u>	<u>-22.528</u>

Udskudt skat påhviler anlægs- og omsætningsaktiver.

7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG ANDRE ØKONOMISKE FORPLIGTELSER:

Ingen.