

Poul Hejndorf ApS

Kløvervangen 31, 1. 13, 8541 Skødstrup

CVR-nr. 75 24 32 19

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. marts 2018.

Carsten Hejndorf
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Poul Hejndorf 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skødstrup, den 27. januar 2018

Direktion

Carsten Bo Hejndorf

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Poul Hejndorf ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul Hejndorf ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Aarhus, den 27. januar 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9160

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poul Hejndorf ApS
Kløvervangen 31, 1. 13
8541 Skødstrup

Telefon: 86260190

CVR-nr.: 75 24 32 19

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Carsten Bo Hejndorf

Revisor

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år betået af formueadministration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -50 t.kr. mod -26 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 323 t.kr. mod 507 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttotab	-50.256	-26.222
Andre finansielle indtægter	540.175	661.240
1 Øvrige finansielle omkostninger	-758	-2.477
Resultat før skat	489.161	632.541
Skat af årets resultat	-166.559	-125.543
Årets resultat	322.602	506.998
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	200.000
Overføres til overført resultat	322.602	306.998
Disponeret i alt	322.602	506.998

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	6.005.847	5.679.799
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.005.847</u>	<u>5.679.799</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.005.847</u>	<u>5.679.799</u>
Omsætningsaktiver			
3	Udskudte skatteaktiver	0	183.157
	Tilgodehavende selskabsskat	17.728	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>752</u>	<u>752</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>18.480</u>	<u>183.909</u>
	Likvide beholdninger	<u>25.171</u>	<u>97.584</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>43.651</u>	<u>281.493</u>
	Aktiver i alt	<u>6.049.498</u>	<u>5.961.292</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	240.000	240.000
5	Overført resultat	5.763.999	5.441.397
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	200.000
	Egenkapital i alt	<u>6.003.999</u>	<u>5.881.397</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	45.499	15.498
	Anden gæld	0	64.397
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>45.499</u>	<u>79.895</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>45.499</u>	<u>79.895</u>
	Passiver i alt	<u>6.049.498</u>	<u>5.961.292</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	758	2.477
	758	2.477
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2017	3.656.543	3.656.543
Afgang i årets løb	-356.723	0
Kostpris 31. december 2017	3.299.820	3.656.543
Opskrivninger 1. januar 2017	2.295.202	1.698.348
Årets opskrivninger	496.053	596.854
Opskrivninger 31. december 2017	2.791.255	2.295.202
Nedskrivninger 1. januar 2017	-271.946	-271.946
Årets nedskrivninger	-36.360	0
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer	223.078	0
Nedskrivninger 31. december 2017	-85.228	-271.946
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	6.005.847	5.679.799
3. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar 2017	183.157	308.700
Udskudt skatteaktiv skat af årets resultat	-183.157	-125.543
	0	183.157
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	240.000	240.000
	240.000	240.000

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	5.441.397	5.134.399
Årets overførte overskud eller underskud	<u>322.602</u>	<u>306.998</u>
	<u>5.763.999</u>	<u>5.441.397</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2017	200.000	600.000
Udloddet udbytte	-200.000	-600.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>200.000</u>
	<u>0</u>	<u>200.000</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul Hejndorf ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.