



Piaster Revisorerne

vi giver bedre råd

Erhvervsstyrelsen

Poul Erik Sørensen Holding ApS

CVR-nr. 26 61 24 62

Kirkebakken 90
4621 Gadstrup

Årsrapport 2012

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2013, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.


Poul Erik Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 5

Balance 6

Noter 8

Anvendt regnskabspraksis 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Poul Erik Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28. februar 2013

I direktionen:



Poul Erik Sørensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejerne i Poul Erik Sørensen Holding ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Poul Erik Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med de internationale standarder om opstilling om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Birkerød, den 28. februar 2013

**Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**



Steen Dahl Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poul Erik Sørensen Holding ApS
Kirkebakken 90
4621 Gadstrup

CVR-nr.: 26 61 24 62
Stiftet: 29. april 2002
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Poul Erik Sørensen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som investeringselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån på t.kr. 1.149 til selskabets kapitalejer. Lånet er et stående lån, og der er ikke foretaget afdrag i regnskabsåret. Lånet er ikke blevet forrentet.

Lånet indfries efter statusdagen ved udlodning af udbytte på 2,1 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012	2011
Andre eksterne omkostninger		-33.187	-42.298
Personaleomkostninger		-164.780	-174.506
Driftsresultat		-197.967	-216.804
Finansielle indtægter		79.122	46.367
Finansielle omkostninger		0	-252.983
Ordinært resultat før skat		-118.845	-423.420
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-118.845	-423.420
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-2.218.845	-423.420
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.100.000	0
Disponeret i alt		-118.845	-423.420

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	1.149.250	985.579
Andre tilgodehavender		10.443	5.236
Kortfristede tilgodehavender		1.159.693	990.815
Værdipapirer og kapitalandele		1.167.257	1.413.404
Likvide beholdninger		58.965	116.041
Omsætningsaktiver		2.385.915	2.520.260
Aktiver i alt		2.385.915	2.520.260

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2012	2011
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		124.735	2.343.580
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.100.000	0
Egenkapital	2	2.349.735	2.468.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	23.750
Anden gæld		21.180	27.930
Kortfristede gældsforpligtelser		36.180	51.680
Gældsforpligtelser		36.180	51.680
Passiver i alt		2.385.915	2.520.260

Noter

	2012	2011
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Egenkapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
Anpartskapital 31. december	125.000	125.000
Overført resultat 1. januar	2.343.580	2.767.000
Forslag til årets resultatfordeling	-2.218.845	-423.420
Overført resultat 31. december	124.735	2.343.580
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	500.000
Udbetalt udbytte	0	-500.000
Forslag til årets resultatfordeling	2.100.000	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december	2.100.000	0
Egenkapital 31. december	<u>2.349.735</u>	<u>2.468.580</u>

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån på t.kr. 1.149 til selskabets kapitalejer. Lånet er et stående lån, og der er ikke foretaget afdrag i regnskabsåret. Lånet er ikke blevet forrentet.

Lånet indfries efter statusdagen ved udlodning af udbytte på 2,1 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, 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, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.