

Poul Hemming Hansen ApS

Østergaardsvej 35

Dalby

3630 Jægerspris

CVR-nr 29 18 64 56

ÅRSREGNSKAB

2011/12

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21/12 2012

Dirigent



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4

Virksomhedsoplysninger mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance	9
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011/12 for Poul Hemming Hansen ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 20. december 2012

Direktion

Poul Hemming Hansen



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Poul Hemming Hansen ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Poul Hemming Hansen ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til ledelsen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Allerød, den 20. december 2012

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Henrik Broe
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Poul Hemming Hansen ApS Østergaardsvej 35 Dalby 3630 Jægerspris
	Telefon: 47 52 12 49
	CVR-nr: 29 18 64 56
	Stiftet: 23. november 2005
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Poul Hemming Hansen
Revisor	Nejstgaard & Vetlov Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Gydevang 39-41 3450 Allerød
Ejerforhold	Anpartshaver omfattet af Selskabslovens §55: Poul Hemming Hansen, Østergaardsvej 35, Dalby, 3630 Jægerspris.
Hovedaktivitet	Selskabets formål er investering i værdipapirer, samt dermed beslægtet virksomhed.



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Poul Hemming Hansen ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2011/12 kr.	2010/11 tkr.
Andre eksterne omkostninger	-5.938	-6
DRIFTSRESULTAT	-5.938	-6
Andre finansielle indtægter.....	43.888	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	37.950	-6
1 Skat af årets resultat.....	-9.250	1
ÅRETS RESULTAT	28.700	-5
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	28.700	-5
DISPONERET I ALT	28.700	-5



Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2012 kr.	2011 tkr.
2 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	411.091	411
Finansielle anlægsaktiver	411.091	411
ANLÆGSAKTIVER	411.091	411
Andre tilgodehavender.....	6.469	2
Udskudt skatteaktiv	0	3
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	26.579	0
Tilgodehavender	33.048	5
Likvide beholdninger	54.844	56
OMSÆTNINGSAKTIVER	87.892	61
AKTIVER	498.983	472



Balance 30. juni
PASSIVER

Note	2012 kr.	2011 tkr.
Anpartskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	368.233	340
4 EGENKAPITAL.....	493.233	465
Anden gæld.....	5.750	7
Kortfristede gældsforpligtelser.....	5.750	7
GÆLDSFORPLIGTELSER (KORT- OG LANGFRISTET).....	5.750	7
PASSIVER.....	498.983	472

5 Eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Noter

	2011/12 kr.	2010/11 tkr.
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	6.250	0
Regulering af udskudt skat	3.000	-1
	<u>9.250</u>	<u>-1</u>
	2012 kr.	2011 tkr.
2 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum, primo.....	411.091	411
	<u>411.091</u>	<u>411</u>
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	26.579	0
	<u>26.579</u>	<u>0</u>

Lånet er renteberegnet med 9,45% eller t.kr. 2 i regnskabsåret 2011/12. Der har været afdrag på tilgodehavendet.

	1/7 2011	Forslag til resultatdispo- nering	30/6 2012
4 Egenkapital			
Anpartskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	339.533	28.700	368.233
	<u>464.533</u>	<u>28.700</u>	<u>493.233</u>

Anpartskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. anparter á kr. 1.000	125.000
	<u>125.000</u>



Noter

5 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.