

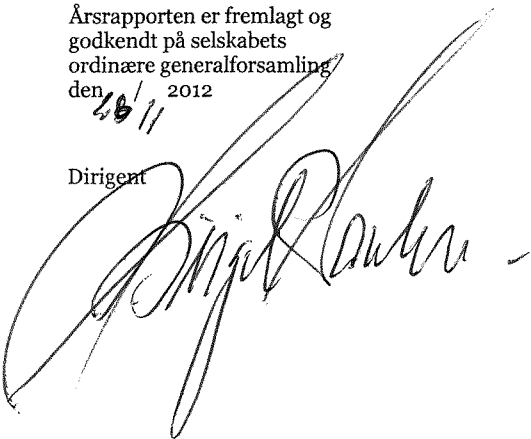
Erhvervsstyrelsen

J & B Poulsen ApS Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 28 51 94 27

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 28/11 2012

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Erklæring afgivet af uafhængig revisor	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	5
Balance pr. 30. juni 2012	6
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for J & B Poulsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 22. november 2012

Direktion

Birgit Poulsen

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

Erklæring afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejeren i J & B Poulsen ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for J & B Poulsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

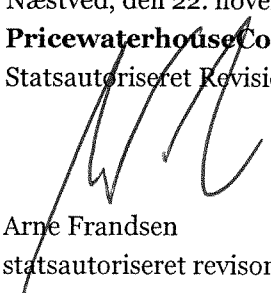
Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejl-information. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.


Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke 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.

Næstved, den 22. november 2012

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Arne Frandsen
statsautoriseret revisor


Tina Ørum Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

J & B Poulsen ApS
Torvestræde 15, 2. th.
4700 Næstved

CVR-nr.: 28 51 94 27
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 7. regnskabsår
Hjemstedskommune: Næstved

Direktion

Birgit Poulsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Advokat

Advokat Hans Henrik de Lichtenberg
Nygade 9
4700 Næstved

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af handel og investering i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på DKK 198.000, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på DKK 171.487.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er lavere end forventet og anses for værende utilfredsstillende.

Resultatet igen i år er præget af den generelle udvikling på aktiemarkedet, hvor der har hersket store usikkerheder og nervøsitet. Ledelsen forventer et forbedret resultat næste år på selskabets værdipapirbeholdning.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Andre eksterne omkostninger		-18.451	-14.623
Bruttoresultat		-18.451	-14.623
Personaleomkostninger		0	0
Resultat før finansielle poster		-18.451	-14.623
Finansielle indtægter		74.891	227.796
Finansielle omkostninger		-320.440	-379.567
Resultat før skat		-264.000	-166.394
Skat af årets resultat	1	66.000	41.600
Årets resultat		-198.000	-124.794

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-198.000	-124.794
		-198.000	-124.794

Balance pr. 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.097.196	2.371.500
Finansielle anlægsaktiver	2	2.097.196	2.371.500
Anlægsaktiver		2.097.196	2.371.500
Udskudt skatteaktiv	4	493.800	427.800
Selskabsskat		8.732	5.818
Periodeafgrænsningsposter		0	41.269
Tilgodehavender		502.532	474.887
Omsætningsaktiver		502.532	474.887
Aktiver		2.599.728	2.846.387

Balance pr. 30. juni 2012

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Selskabskapital		225.000	225.000
Overført resultat		-53.513	144.488
Egenkapital	3	171.487	369.488
Kreditinstitutter		552.279	234.693
Langfristet gæld		552.279	234.693
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.125	7.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.867.837	2.234.706
Kortfristet gæld		1.875.962	2.242.206
Gældsforpligtelser		2.428.241	2.476.899
Passiver		2.599.728	2.846.387
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	
	DKK	DKK	
1 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	0	
Årets udskudte skat	-66.000	-41.600	
	<u>-66.000</u>	<u>-41.600</u>	
 2 Finansielle anlægsaktiver			
		Andre værdipa- pirer og kapital- andele	
		<u>DKK</u>	
Kostpris 1. juli		3.336.572	
Kostpris 30. juni		<u>3.336.572</u>	
Værdiregulering 1. juli		-965.072	
Årets værdiregulering		<u>-274.304</u>	
Værdiregulering 30. juni		<u>-1.239.376</u>	
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>2.097.196</u>	
 3 Egenkapital			
	Selskabskapital	Overført	I alt
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. juli	225.000	144.487	369.487
Årets resultat	0	-198.000	-198.000
Egenkapital 30. juni	<u>225.000</u>	<u>-53.513</u>	<u>171.487</u>

Selskabskapitalen består af 225 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> DKK
4 Hensættelse til udskudt skat		
Værdipapirer	-268.400	-268.400
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-225.400	-159.400
Overført til udskudt skatteaktiv	493.800	427.800
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	493.800	427.800
Regnskabsmæssig værdi	<u>493.800</u>	<u>427.800</u>

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Birgit Poulsen, Torvestræde 15, 2. th., 4700 Næstved

Hovedanpartshaver

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for J & B Poulsen ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder kontorhold mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Regnskabspraksis

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.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.