



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
AUDIT
Osvald Helmuths Vej 4
Postboks 250
2000 Frederiksberg

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS

Årsrapport 2013

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 25. april _____ 20__14__

Lis Poulsen

dirigent

CVR-nr. 25 99 88 47
190901 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. april 2014
Direktion:

Poul H. Poulsen

Bestyrelse:

Poul H. Poulsen

Lis C. Poulsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler, 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. april 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Kjær
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS
Jens Otto Krags Gade 7, 7.01
2300 København S

Telefon: 46 38 44 38
Telefax: 75 88 44 38

CVR-nr.: 25 99 88 47
Stiftet: 4. april 2001
Hjemstedskommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Poul H. Poulsen
Lis C. Poulsen

Direktion

Poul H. Poulsen, direktør

Revisor

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 25. april 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive boghandel og forestå serviceydelser på konsulentbasis samt at foretage investeringer, herunder investeringer i fast ejendom.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen i Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS anser årets resultat for tilfredsstillende, set i lyset af udviklingen i det finansielle marked.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, driftsmidler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Driftsmateriel og inventar 3-5 år
- Garageanlæg 15 år

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskurs.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 de 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Andre driftsindtægter		18.000	18.500
Eksterne omkostninger		-66.180	-58.418
Bruttoresultat		-48.180	-39.918
Personaleomkostninger	1	-240.000	-240.000
Afskrivninger af materiel anlægsaktiv	5	-20.267	-20.267
Resultat af primær drift		-308.447	-300.185
Finansielle indtægter	2	135.542	297.354
Finansielle omkostninger	3	-26.351	-4.896
Ordinært resultat før skat		-199.256	-7.727
Skat af ordinært resultat	4	44.722	-3.114
Årets resultat		-154.534	-10.841
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		296.600	296.600
Overført resultat		-451.134	-307.441
		-154.534	-10.841

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	5	202.166	222.433
Anlægsaktiver i alt		202.166	222.433
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		4.109	386
Periodeafgrænsningsposter		3.434	916
Udskudt skat		126.155	81.430
		133.698	82.732
Værdipapirer		3.140.082	3.834.279
Likvide beholdninger		103.750	83.932
Omsætningsaktiver i alt		3.377.530	4.000.943
AKTIVER I ALT		3.579.696	4.223.376

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2013	2012
PASSIVER			
Egenkapital	6		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.127.836	3.578.970
Foreslået udbytte		296.600	296.600
Egenkapital i alt		<u>3.549.436</u>	<u>4.000.570</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		22.336	20.476
Mellemværende med anpartshavere		7.924	202.330
		<u>30.260</u>	<u>222.806</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.579.696</u>	<u>4.223.376</u>
Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter	8		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægt, bank	336	446
Udlodning fra investeringsforeningsbeviser	135.206	81.259
Kursgevinst på værdipapirbeholdning	<u>0</u>	<u>215.649</u>
	<u>135.542</u>	<u>297.354</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger	10.543	4.896
Urealiseret kurstab på værdipapirbeholdning	<u>15.808</u>	<u>0</u>
	<u>26.351</u>	<u>4.896</u>
4 Skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-3	0
Regulering af udskudt skat	<u>44.725</u>	<u>-3.114</u>
	<u>44.722</u>	<u>-3.114</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Garage-</u>	<u>I alt</u>
	<u>anlæg</u>	<u></u>
Kostpris 1. januar 2013	<u>304.000</u>	<u>304.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2013	81.567	81.567
Årets afskrivninger	<u>20.267</u>	<u>20.267</u>
Afskrivninger 31. december 2013	<u>101.834</u>	<u>101.834</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>202.166</u>	<u>202.166</u>
Afskrives over	<u>15 år</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
1. januar 2013	125.000	3.578.970	296.600	4.000.570
Udbetaling af udbytte	0	0	-296.600	-296.600
Overført, jf. resultatdisponering	0	-451.134	0	-451.134
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>296.600</u>	<u>296.600</u>
Egenkapital 31. december 2013	<u>125.000</u>	<u>3.127.836</u>	<u>296.600</u>	<u>3.549.436</u>

7 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

8 Nærtstående parter

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Lis C. Poulsen og Poul H. Poulsen, Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S, der er hovedanpartshavere og har bestemmende indflydelse.