

Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS

CVR-nr. 25 99 88 47



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. april 2015

Som dirigent:

.....
Lis Poulsen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	11
Finansielle indtægter	11
Finansielle omkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Materielle anlægsaktiver	11
Anpartskapital	12
Sikkerhedsstillelser	12
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	12
Nærtstående parter	12

Oplysninger om selskabet

Navn	Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Jens Otto Krags Gade 7, 7.01, 2300 København S
CVR-nr.	25 99 88 47
Stiftet	4. april 2001
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	46 38 44 38
Telefax	75 88 44 38
Bestyrelse	Lis C. Poulsen Poul H. Poulsen
Direktion	Poul H. Poulsen, direktør
Revisor	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg Telefon 73 23 30 00 Telefax 72 29 30 30

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i 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.

Begivenheder efter balancedagen

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

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. april 2015

Direktionen:

.....
Poul H. Poulsen
direktør

Bestyrelsen:

.....
Lis C. Poulsen

.....
Poul H. 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 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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, I 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.

København, den 23. april 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Carsten Kjær
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre driftsindtægter	17.000	18.000
Andre eksterne omkostninger	<u>-55.762</u>	<u>-66.181</u>
Bruttoresultat	-38.762	-48.181
2 Personaleomkostninger	-240.000	-240.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-20.267</u>	<u>-20.267</u>
Resultat af primær drift	-299.029	-308.448
3 Finansielle indtægter	167.152	135.542
4 Finansielle omkostninger	<u>-724</u>	<u>-26.351</u>
Resultat før skat	-132.601	-199.257
5 Skat af årets resultat	<u>23.966</u>	<u>44.722</u>
Årets resultat	<u>-108.635</u>	<u>-154.535</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	296.600	296.600
Overført resultat	<u>-405.235</u>	<u>-451.135</u>
	<u>-108.635</u>	<u>-154.535</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>181.899</u>	<u>202.166</u>
6 Materielle anlægsaktiver	<u>181.899</u>	<u>202.166</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>181.899</u>	<u>202.166</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	154.230	126.155
Periodeafgrænsningsposter	0	3.434
Andre tilgodehavender	<u>766</u>	<u>4.109</u>
Tilgodehavender	<u>154.996</u>	<u>133.698</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.737.121</u>	<u>3.140.082</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>2.737.121</u>	<u>3.140.082</u>
Likvide beholdninger	<u>92.076</u>	<u>103.750</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.984.193</u>	<u>3.377.530</u>
Aktiver i alt	<u><u>3.166.092</u></u>	<u><u>3.579.696</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.722.600	3.127.835
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>296.600</u>	<u>296.600</u>
Egenkapital i alt	<u>3.144.200</u>	<u>3.549.435</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	7.924
Periodeafgrænsningsposter	1.000	0
Anden gæld	<u>20.892</u>	<u>22.337</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>21.892</u>	<u>30.261</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>21.892</u>	<u>30.261</u>
Passiver i alt	<u>3.166.092</u>	<u>3.579.696</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1/1 2013	125.000	3.578.970	296.600	4.000.570
Betalt udbytte			-296.600	-296.600
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-451.135</u>	<u>296.600</u>	<u>-154.535</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	125.000	3.127.835	296.600	3.549.435
Betalt udbytte			-296.600	-296.600
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-405.235</u>	<u>296.600</u>	<u>-108.635</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>125.000</u>	<u>2.722.600</u>	<u>296.600</u>	<u>3.144.200</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lis og Poul H. Poulsen Holding ApS 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.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, driftsmidler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15

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.

1. Anvendt regnskabspraxis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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 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 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Noter

	2014 kr.	2013 kr.
2. Personalemkostninger		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>167.152</u>	<u>135.542</u>
	<u>167.152</u>	<u>135.542</u>
4. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>724</u>	<u>26.351</u>
	<u>724</u>	<u>26.351</u>
5. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	28.075	44.725
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-4.109</u>	<u>-3</u>
	<u>23.966</u>	<u>44.722</u>
6. Materielle anlægsaktiver		
(kr.)		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris		
Saldo pr. 1/1 2014		<u>304.000</u>
Kostpris pr. 31/12 2014		<u>304.000</u>
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1/1 2014		101.834
Årets afskrivninger		<u>20.267</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014		<u>122.101</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014		<u>181.899</u>

7. Anpartskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 125.000 det seneste år.

8. Sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet sikkerhedsstillelser.

9. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Der påhviler ikke selskabet eventualposter og pantsætninger.

10. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Aktionær Lis C. Poulsen	Jens Otto Krags Gade 7, 7.01 2300 København S	Kapitalbesiddelse
Aktionær Poul H. Poulsen	Jens Otto Krags Gade 7, 7.012300 København S	Kapitalbesiddelse