

# **POULSEN & NIELSEN A/S**

**CVR-nr.: 19034097**

Store Havelsevej 223  
3310 Ølsted

Årsrapport  
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**20/12/2022**

---

**Klaus Reither Poulsen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**      POULSEN & NIELSEN A/S  
Store Havelsevej 223  
3310 Ølsted

CVR-nr.:            19034097  
Regnskabsår:      01/07/2021 - 30/06/2022

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for POULSEN & NIELSEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

St. Havelse, den

## **Direktion**

Klaus Reither Poulsen

## **Bestyrelse**

Anders Reither Poulsen

Klaus Reither Poulsen

Signe Reither Georgsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Årsrapporten for Poulsen & Nielsen A/S omfatter perioden:  
1. juli 2021 til 30. juni 2022.

Selskabets hovedaktivitet består af salg af artikler i havegranit, porcelæn m.v.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende.

Resultatet udgør et underskud på kr. -81.307,-.  
Den regnskabsmæssige egenkapital udgør herefter kr. 318.684,-.

Selskabets ledelse foreslår årets underskud kr. -81.307,- fordelt således:  
Overført reserver ..... kr. -81.307,-.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabs afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentlig.

## Forventet udvikling.

For regnskabsåret 2022/2023 forventes positivt resultat.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indretning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indretning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indretning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

### Resultatopgørelse

Omsætning m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

### Balance

Materielle anlægsaktiver.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger.

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede økonomiske brugstid med følgende åremål:

Materielle anlægsaktiver ..... 5 år.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender er udregnet i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Nettoomsætning		38.522	267.263
Eksterne omkostninger		-114.519	-209.553
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-75.997</b>	<b>57.710</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-75.997</b>	<b>57.710</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-5.310	-4.593
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-81.307</b>	<b>53.117</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-81.307</b>	<b>53.117</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-81.307	53.117
<b>I alt</b>		<b>-81.307</b>	<b>53.117</b>

## Balance 30. juni 2022

### Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		36.000	36.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>36.000</b>	<b>36.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>36.000</b>	<b>36.000</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		883.860	830.100
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>883.860</b>	<b>830.100</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		198.710	254.523
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>198.710</b>	<b>254.523</b>
Likvide beholdninger		274.334	231.556
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.356.904</b>	<b>1.316.179</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.392.904</b>	<b>1.352.179</b>

## Balance 30. juni 2022

### Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		-100.009	-153.126
Overført resultat		-81.307	53.117
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>318.684</b>	<b>399.991</b>
Hensættelse til udskudt skat		690.982	673.160
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>690.982</b>	<b>673.160</b>
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.509	12.220
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		372.729	266.808
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>383.238</b>	<b>279.028</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>383.238</b>	<b>279.028</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.392.904</b>	<b>1.352.179</b>

# Noter

## 1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	1