

Poulsen Gruppen Ejendomme A/S

CVR-nr. 66 93 57 28

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2013.



Claus Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Poulsen Gruppen Ejendomme A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 7. marts 2013

Direktion

Søren Poulsen

Bestyrelse

Søren Poulsen



Michael Poulsen



Claus Poulsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionæren i Poulsen Gruppen Ejendomme A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Poulsen Gruppen Ejendomme A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 7. marts 2013

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S



Søren Windahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Poulsen Gruppen Ejendomme A/S Carlsensvej 5 4600 Køge
	CVR-nr.: 66 93 57 28
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 25. regnskabsår
Bestyrelse	Søren Poulsen Michael Poulsen Claus Poulsen
Direktion	Søren Poulsen
Revision	GLB REVISION, Statsautoriserede Revisorer A/S, Fændediget 13, 4600 Køge
Modervirksomhed	Poulsen Gruppen Holding A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poulsen Gruppen Ejendomme A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 samt for betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Poulsen Gruppen Ejendomme A/S solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttotab	-91.418	-161.936
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.114	-28.227
Resultat før finansielle poster	-105.532	-190.163
Andre finansielle indtægter	31.734	31.331
Andre finansielle omkostninger	-1.008	-4.889
Resultat før skat	-74.806	-163.721
Skat af årets resultat	193.018	0
Årets resultat	118.212	-163.721
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	118.212	0
Disponeret fra overført resultat	0	-163.721
Disponeret i alt	118.212	-163.721

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	14.114
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>14.114</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>14.114</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudt skatteaktiv	193.018	0
Andre tilgodehavender	553.038	561.538
Tilgodehavender i alt	<u>746.056</u>	<u>561.538</u>
Likvide beholdninger	<u>118.054</u>	<u>174.059</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>864.110</u>	<u>735.597</u>
Aktiver i alt	<u>864.110</u>	<u>749.711</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital		
3 Aktiekapital	500.000	500.000
4 Øvrige reserver	0	183.721
5 Overført resultat	138.212	-163.721
Egenkapital i alt	638.212	520.000
Gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	43.925
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.384	57.697
Gæld til tilknyttede virksomheder	195.514	128.089
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	225.898	229.711
Gældsforpligtelser i alt	225.898	229.711
Passiver i alt	864.110	749.711

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1. Hovedaktivitet		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af fast ejendom.		
2. Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012		42.341
Afgang		<u>-42.341</u>
Kostpris 31. december 2012		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012		28.227
Årets af- og nedskrivninger		14.114
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-42.341</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		<u>0</u>
3. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2012	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
4. Øvrige reserver		
Øvrige reserver 1. januar 2012	183.721	827.107
Overført til frie reserver	-183.721	-827.107
Konvertering	<u>0</u>	<u>183.721</u>
	<u>0</u>	<u>183.721</u>

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2012	-163.721	-827.107
Årets overførte overskud eller underskud	118.212	-163.721
Tilskud	<u>183.721</u>	<u>827.107</u>
	<u>138.212</u>	<u>-163.721</u>