

...et *plus* i kanten



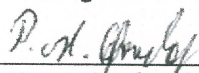
**P.Ø. Data Holding ApS
Vejlesøparken 25, 3 tv.
2840 Holte**

CVR-nummer: 20696206

**ÅRSRAPPORT
30. januar 2017 til 31. december 2017**

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets generalforsamling, den 2/3/2018


Dirigent Pierre Michael Ørndorf

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	6

Årsregnskab 30. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	P.Ø. Data Holding ApS Vejlesøparken 25, 3 tv. 2840 Holte
Direktion	Pierre Michael Ørndorf
Revisor	AHJ REVISION Registreret Revisor APS Toftebakken 15, 1.sal tv 3460 Birkerød
Hovedaktivitet	Selskabets væsentligste aktivitet er at investere i værdipapirer.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 30. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 7. februar 2018

Direktion


Pierre Michael Ørndorf

Til kapitalejerne i P.Ø. Data Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for P.Ø. Data Holding ApS for perioden 30. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 30. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

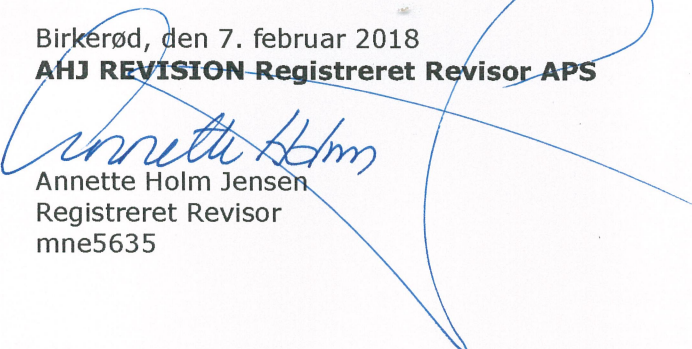
I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Birkerød, den 7. februar 2018

AHJ REVISION Registreret Revisor APS



Annette Holm Jensen
Registreret Revisor
mne5635

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for P.Ø. Data Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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
30. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
Andre eksterne omkostninger.....	-65.214	-65.251
BRUTTORESULTAT	-65.214	-65.251
1 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2.551.354	1.599.471
Andre finansielle indtægter	5.410	11.001
Andre finansielle omkostninger.....	-1.386	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.490.164	1.545.221
Skat af årets resultat	-420.200	-191.840
ÅRETS RESULTAT	2.069.964	1.353.381
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	1.000.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	580.514	673.255
Overført resultat.....	989.450	-319.874
DISPONERET I ALT	2.069.964	1.353.381

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	500.000	500.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	24.036.352	22.490.656
	<u>24.536.352</u>	<u>22.990.656</u>
Finansielle anlægsaktiver	24.536.352	22.990.656
ANLÆGSAKTIVER.....	24.536.352	22.990.656
Selskabsskat	152.788	0
2 Andre tilgodehavender	579.166	688.247
Periodeafgrænsningsposter	0	595
	<u>731.954</u>	<u>688.842</u>
Tilgodehavender	731.954	688.842
Likvide beholdninger	2.696.589	3.267.587
	<u>3.428.543</u>	<u>3.956.429</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.428.543	3.956.429
AKTIVER	27.964.895	26.947.085

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission	1.256.456	1.256.456
Reserve for opskrivninger	5.626	5.626
Overført resultat.....	26.077.813	23.834.596
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	1.000.000
	<hr/>	<hr/>
3 EGENKAPITAL	27.964.895	26.221.678
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat	0	52.152
Udbytte for regnskabsåret	0	673.255
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser.....	0	725.407
	<hr/>	<hr/>
GÆLDSFORPLIGTELSE	0	725.407
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	27.964.895	26.947.085
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

NOTER

	2017	2016
1 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		
Aktieudbytte, indland	557.022	585.129
Avance og tab værdipapirer	-7.825	-22.431
Kursregulering værdipapirer.....	1.421.643	363.518
Udbytte datterselskab	580.514	673.255
	<u> </u>	<u> </u>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver i alt	<u>2.551.354</u>	<u>1.599.471</u>
2 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender, udbytter	580.514	673.255
Andre tilgodehavender, skattemellemregning CITC A/S	-1.348	14.992
	<u> </u>	<u> </u>
Andre tilgodehavender i alt	<u>579.166</u>	<u>688.247</u>

3 Egenkapital	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	0	125.000
Overkurs ved emission.....	1.256.456	0	0	0	1.256.456
Reserve for opskrivninger	5.626	0	0	0	5.626
Overført resultat.....	23.834.596	673.255	0	1.569.962	26.077.813
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0	-1.000.000	500.000	500.000
	<u>26.221.678</u>	<u>673.255</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>2.069.962</u>	<u>27.964.895</u>

Noten udviser en summarisk egenkapitalopgørelse.

NOTER

2017

2016

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatten.

Selskabet er sambeskattet med øvrige Copenhagen IT Consult A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør Pierre Ørndorf har bestemmende indflydelse.

Selskabet har haft transaktioner med Copenhagen IT Consult A/S .