

POGI ApS
Snedkervænget 32, 8543 Hornslet

CVR-nr. 21 63 41 74

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2016.

Poul Ringtved
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for POGI ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornslet, den 6. juli 2016

Direktion

Poul Ringtved

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i POGI ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for POGI ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, den 6. juli 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Erik Dahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	POGI ApS Snedkervænget 32 8543 Hornslet
	CVR-nr.: 21 63 41 74
	Stiftet: 25. februar 1999
	Hjemsted: Hornslet
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Poul Ringtved
Revisor	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for POGI ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

Bygninger	33 1/3 år
-----------	-----------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste	125.397	125.489
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-27.148	-27.148
Driftsresultat	98.249	98.341
Andre finansielle indtægter	132.301	56.690
Andre finansielle omkostninger	-3.855	-20.306
Resultat før skat	226.695	134.725
Skat af årets resultat	-50.202	-31.892
Årets resultat	176.493	102.833
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	200.000
Disponeret fra overført resultat	-823.507	-97.167
Disponeret i alt	176.493	102.833

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	629.228	656.376
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>629.228</u>	<u>656.376</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>629.228</u>	<u>656.376</u>
Omsætningsaktiver		
Periodeafgrænsningsposter	3.882	3.791
Tilgodehavender i alt	<u>3.882</u>	<u>3.791</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1.046.430
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>1.046.430</u>
Likvide beholdninger	<u>1.309.291</u>	<u>252.468</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.313.173</u>	<u>1.302.689</u>
Aktiver i alt	<u>1.942.401</u>	<u>1.959.065</u>

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	654.246	1.477.753
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	200.000
Egenkapital i alt	1.779.246	1.802.753
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	31.900	29.900
Hensatte forpligtelser i alt	31.900	29.900
Gældsforpligtelser		
Deposita	36.000	36.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	36.000	36.000
Selskabsskat	62.067	55.121
Anden gæld	33.188	35.291
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	95.255	90.412
Gældsforpligtelser i alt	131.255	126.412
Passiver i alt	1.942.401	1.959.065

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

6 **Eventualposter**

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning.

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
--	------------------	------------------

2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2015

	125.000	125.000
	125.000	125.000

3. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015

Årets overførte overskud eller underskud

	1.477.753	1.574.920
	-823.507	-97.167
	654.246	1.477.753

4. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. juli 2015

Udloddet udbytte

Udbytte for regnskabsåret

	200.000	500.000
	-200.000	-500.000
	1.000.000	200.000
	1.000.000	200.000

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 800 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er ejerpantebreve på i alt 800 tkr. deponeret til sikkerhed for bankgæld.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.