

ÅRSRAPPORT

1. JULI - 31. DECEMBER 2018

POCKETBASE APS

Marienburg Alle 6

2860 Søborg

CVR-nr. 26 73 58 23

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 21 / 2 2019

Torben Væring

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse 1. juli - 31. december 2018	9
Balance pr. 31. december 2018	10-11
Egenkapitalopgørelse pr 31. december 2018	12
Noter	13-14

Selskab

Pocketbase ApS
Marienborg Alle 6
2860 Søborg

CVR-nummer 26 73 58 23

Hjemsted: Gladsaxe

Direktion

Torben Væring

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Pocketbase ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at eje aktier og anparter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på t.kr. -36.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli - 31. december 2018 for Pocketbase ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 21. februar 2019

I direktionen

Torben Væring
Direktør

Til den daglige ledelse i Pocketbase ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pocketbase ApS for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors Ethiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 21. februar 2019

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Michael Dam-Johansen
statsautoriseret revisor
mne36161

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med selskabet som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til kostpris.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Indikationer på nedskrivninger foreligger for eksempel, når udbytteudlodninger overstiger den akkumulerede indtjening siden overtagelsen eller når kostprisen overstiger den regnskabsmæssige indre værdi i de tilknyttede virksomheder.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

KONCERNREGNSKAB

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017/18</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>-6.049</u>	<u>-9.745</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-6.049	-9.745
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	100.000
Andre finansielle indtægter	1.782	84.946
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-42.116</u>	<u>-77.053</u>
RESULTAT FØR SKAT	-46.383	98.148
2 Skat af årets resultat	<u>10.204</u>	<u>-153</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-36.179</u></u>	<u><u>97.995</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Overført resultat	<u>-144.179</u>	<u>-7.805</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-36.179</u></u>	<u><u>97.995</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>30/6 2018</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	43.251	34.847
Tilgodehavende selskabsskat	<u>112.800</u>	<u>381.110</u>
TILGODEHAVENDER	<u>156.051</u>	<u>415.957</u>
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>340.454</u>	<u>382.418</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>45.811</u>	<u>70.602</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>542.316</u>	<u>868.977</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>667.316</u></u>	<u><u>993.977</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>30/6 2018</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	346.562	490.741
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>108.000</u>	<u>105.800</u>
EGENKAPITAL	<u>579.562</u>	<u>721.541</u>
Gæld til kreditinstitutter	0	29
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.125	6.000
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	49.061	266.132
Anden gæld	<u>28.568</u>	<u>275</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>87.754</u>	<u>272.436</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>87.754</u>	<u>272.436</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>667.316</u></u>	<u><u>993.977</u></u>
3 Eventualforpligtelser		

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Forslag</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	125.000	498.546	103.400	726.946
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-7.805</u>	<u>105.800</u>	<u>97.995</u>
Egenkapital pr. 1/7 2018	125.000	490.741	105.800	721.541
Udloddet udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-144.179</u>	<u>108.000</u>	<u>-36.179</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>346.562</u></u>	<u><u>108.000</u></u>	<u><u>579.562</u></u>

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>Tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris pr. 1/7 2018	125.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2018	<u>125.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	0
Årets nedskrivninger	<u>0</u>
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2018	<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2018	<u><u>125.000</u></u>

2 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelsen</u>	<u>2017/18</u>
Skyldig pr. 1/7 2018	151.154	0		
Betalt i året	61.290			
Sambeskatningsbidrag	-315.040			
Skat af årets resultat	<u>-10.204</u>	<u>0</u>	<u>-10.204</u>	<u>153</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2018	<u><u>-112.800</u></u>	<u><u>0</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>-10.204</u></u>	<u><u>153</u></u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Torben Væring

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-989343672180

IP: 185.15.xxx.xxx

2019-02-22 08:05:16Z

NEM ID 

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299498612011

IP: 85.235.xxx.xxx

2019-02-22 08:44:05Z

NEM ID 

Torben Væring

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-989343672180

IP: 185.15.xxx.xxx

2019-02-22 09:25:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FAEWD-DAFBK-6YKBG-V8BJE-HX7CB-HZICD

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>