

## PM af 11/10 2002 ApS

Kystvejen 58  
4400 Kalundborg

CVR-nr. 27 25 61 47

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 6. december 2017



---

Palle Larsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	
<b>Ledelsesberetning</b>	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	
<b>Årsregnskab</b>	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for PM af 11/10 2002 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 6. december 2017

**Direktion**



Palle Larsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i PM af 11/10 2002 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for PM af 11/10 2002 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kalundborg, den 6. december 2017

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 26 39 96 10

  
Jørgen Pedersen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

PM af 11/10 2002 ApS  
Kystvejen 58  
4400 Kalundborg

CVR-nr.: 27 25 61 47  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 1. juli 2003  
Hjemsted: Kalundborg

### Direktion

Palle Larsen, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er anpartsbesiddelse, investering i værdipapirer, investering i udlejningsejendomme og handel.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 584.699, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 12.723.361.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PM af 11/10 2002 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

#### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>82.813</b>	<b>-10.710</b>
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>82.813</b>	<b>-10.710</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	-6.082
Finansielle indtægter		658.938	71.371
Finansielle omkostninger		<u>-4.900</u>	<u>-110.587</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>736.851</b>	<b>-56.008</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-152.152</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>584.699</u></b>	<b><u>-56.008</u></b>
Foreslået udbytte		700.000	700.000
Overført resultat		<u>-115.301</u>	<u>-756.008</u>
		<b><u>584.699</u></b>	<b><u>-56.008</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Selskabsskat		11.220	11.220
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>5.040</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>11.220</u>	<u>16.260</u>
Værdipapirer		<u>3.140.676</u>	<u>1.584.000</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u>3.140.676</u>	<u>1.584.000</u>
Likvide beholdninger		<u>9.739.890</u>	<u>11.263.660</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>12.891.786</u>	<u>12.863.920</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>12.891.786</u>	<u>12.863.920</u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		11.823.361	11.938.662
Foreslået udbytte for regnskabsåret		700.000	700.000
<b>Egenkapital</b>	4	<u>12.723.361</u>	<u>12.838.662</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		15.258	15.258
Selskabsskat		145.667	0
Anden gæld		7.500	10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>168.425</u>	<u>25.258</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>168.425</u>	<u>25.258</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>12.891.786</u>	<u>12.863.920</u>

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	200.000	11.938.662	700.000	12.838.662
Betalt ordinært udbytte	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	0	-115.301	700.000	584.699
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>11.823.361</u></b>	<b><u>700.000</u></b>	<b><u>12.723.361</u></b>

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>-6.082</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>-6.082</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>152.152</u>	<u>0</u>
	<u><b>152.152</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>4 Egenkapital</b>		
Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.		