

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

PO 2004 ApS
Årsrapport for 2015/16

CVR-nr. 28 69 85 69

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4/8 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsregnskab for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: PO 2004 ApS
Sandemandsvej 27
3700 Rønne

CVR-nr.: 28 69 85 69

Direktion: Peter Lund Olsen

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed med finansiering og investering samt hermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i datterselskaberne vurderes at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 for PO 2004 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret der omfatter perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 11. august 2016

I direktionen



Peter Lund Olsen

Den uafhængige revisors erklæringerTil anpartshaveren i PO 2004 ApSErklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PO 2004 ApS for regnskabsåret 2015/2016.

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 etiske 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende andre forhold


Selskabet har i året ikke foretaget rettidig indberetning af udloddet udbytte, hvorved selskabets ledelse kan ifalde bødeansvar såfremt SKAT vurderer at forholdet er groft uagtsomt eller forsættigt. Vi gør opmærksom på, indberetning og afregning af udbytteskat er foretaget efterfølgende.

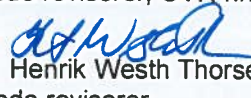
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 11. august 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne
Statsautoriserede revisorer


Henrik Westh Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PO 2004 ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

I henhold til årsregnskabslovens §110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser, indregnes i resultatopgørelsen når de er afholdt for at opnå årets indtjening.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med selskabets administration.

Selskabsskatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016

	<u>Note</u>	2014/15
		____ i kr.
Bruttotab		<u>(10.102)</u> <u>(15.747)</u>
Resultat før finansielle poster		(10.102) (15.747)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	2.800.000 2.000.000
Andre finansielle indtægter	3	54.550 86.670
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(65.830)</u> <u>(98.001)</u>
Resultat før skat		2.778.618 1.972.922
Skat af årets resultat	1	<u>4.107</u> <u>8.100</u>
Årets resultat		<u>2.782.725</u> <u>1.981.022</u>
Resultatdisponering:		
Årets resultat		<u>2.782.725</u>
Udbytte for regnskabsåret		200.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		137.000
Overført til overført resultat		<u>2.445.725</u>
Disponeret i alt		<u>2.782.725</u>

Balance pr. 30. april 2016Aktiver

	<u>Note</u>		30/04-15 <u>_____</u> i kr.
<u>Anlægsaktiver:</u>			
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>5.522.061</u>	<u>5.522.061</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.522.061</u>	<u>5.522.061</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber		2.264.145	2.105.230
Udskudt skatteaktiv		3.702	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		266.023	310.197
Likvide beholdninger		<u>589.594</u>	<u>825.154</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.123.464</u>	<u>3.240.581</u>
Aktiver i alt		<u>8.645.525</u>	<u>8.762.642</u>

Balance pr. 30. april 2016Passiver

<u>Egenkapital:</u>	<u>Note</u>		30/04-15 <u>i kr.</u>
Selskabskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat		7.990.605	5.544.880
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	1.900.000
Egenkapital i alt	6	<u>8.315.605</u>	<u>7.569.880</u>
 <u>Gæld:</u>			
<u>Langfristet gæld:</u>			
Anden langfristet gæld		<u>62.500</u>	<u>250.000</u>
 <u>Kortfristet gæld:</u>			
Kortfristet del af langfristet gæld		253.906	250.000
Gæld til selskabsdeltager		1.800	1.800
Selskabsskat		5.464	684.712
Anden gæld		<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
Kortfristet gæld		<u>267.420</u>	<u>942.762</u>
 Gæld i alt		<u>329.920</u>	<u>1.192.762</u>
 Passiver i alt		<u>8.645.525</u>	<u>8.762.642</u>
 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

		2014/15
		i kr.
1. <u>Skat af årets resultat:</u>		
Godtgørelse sambeskatningskreds	(405)	(7.753)
Regulering udskudt skat	(3.702)	0
Regulering tidligere år	0	(347)
	<u>(4.107)</u>	<u>(8.100)</u>

2. Finansielle anlægsaktiver:Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Anskaffelsessum primo	5.522.061
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>5.522.061</u>
Op- og nedskrivninger primo	0
Årets op- og nedskrivninger	0
Op- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>
Balanceværdi ultimo	<u>5.522.061</u>

Anparter i tilknyttede virksomheder består af følgende:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Knudsker EI ApS, cvr-nr.: 86 39 55 17	Rønne	100%	6.326.775	1.319.498
PO 2004 Ejendomme ApS, cvr-nr.: 15 98 93 00 ..	Rønne	100%	2.009.083	773.346
B.M. Kofoed ApS, cvr-nr.: 48 19 76 12	Rønne	100%	855.270	746.058

3. Finansielle indtægter:

I posten indgår rente af tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed med kr. 43 (2014/2015 kr. 20).

4. Finansielle omkostninger:

I posten indgår rente af gæld til tilknyttet virksomhed med kr. 0 (2014/2015 kr. 62).

5. Selskabskapital:

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter á kr. 1.000.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.

Noter

6. <u>Egenkapital:</u>	<u>Anparts-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Saldo primo	125.000	5.544.880	1.900.000	7.569.880
Udbetalt udbytte			(1.900.000)	(1.900.000)
Ekstraordinært udbytte.....		(137.000)		(137.000)
Overført årets resultat		2.582.725	200.000	2.782.725
	<u>125.000</u>	<u>7.990.605</u>	<u>200.000</u>	<u>8.315.605</u>

7. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor tilknyttede selskabers mellemværende med pengeinstitutter. Kreditfaciliteterne er ikke udnyttet pr. 30. april 2016.

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.