

POCV ApS
Rudbæksbanke 25, Strib, 5500 Middelfart

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 31 09 14 54

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. april 2016.

Søren Ostenfeldt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for POCV 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 19. april 2016

Direktion

Søren Ostenfeldt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i POCV ApS

Vi har revideret årsregnskabet for POCV ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 19. april 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

POCV ApS
Rudbæksbanke 25, Strib
5500 Middelfart

CVR-nr.: 31 09 14 54
Stiftet: 14. december 2007
Hjemsted: Middelfart
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
8. regnskabsår

Direktion

Søren Ostenfeldt

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Modervirksomhed

Jytte og Søren Ostenfeldt A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for POCV 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder administrationsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter andre omkostninger til social sikring.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter POCV ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	347	24.009
Personaleomkostninger	0	-1.895
Driftsresultat	347	22.114
Finansielle indtægter	859	2.007
2 Finansielle omkostninger	-12.955	-4.665
Resultat før skat	-11.749	19.456
3 Skat af årets resultat	2.918	-2.434
Årets resultat	-8.831	17.022
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	17.022
Disponeret fra overført resultat	-8.831	0
Disponeret i alt	-8.831	17.022

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	300.517
4 Tilgodehavende selskabsskat	2.918	14.566
Tilgodehavender i alt	<u>2.918</u>	<u>315.083</u>
Likvide beholdninger	5.095.736	120.514
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.098.654</u>	<u>435.597</u>
Aktiver i alt	<u>5.098.654</u>	<u>435.597</u>
Passiver		
Egenkapital		
5 Anpartskapital	3.125.000	3.125.000
6 Overført resultat	-2.733.548	-2.724.717
Egenkapital i alt	<u>391.452</u>	<u>400.283</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.697.202	0
Anden gæld	10.000	35.314
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.707.202</u>	<u>35.314</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.707.202</u>	<u>35.314</u>
Passiver i alt	<u>5.098.654</u>	<u>435.597</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		
9 Nærtstående parter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af finansiel virksomhed.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	12.955	4.665
	<u>12.955</u>	<u>4.665</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-2.918	-14.566
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>17.000</u>
	<u>-2.918</u>	<u>2.434</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat primo	14.566	438.328
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>-14.566</u>	<u>-438.328</u>
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>2.918</u>	<u>14.566</u>
	<u>2.918</u>	<u>14.566</u>
5. Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>3.125.000</u>	<u>3.125.000</u>
	<u>3.125.000</u>	<u>3.125.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-2.724.717	-2.741.739
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-8.831</u>	<u>17.022</u>
	<u>-2.733.548</u>	<u>-2.724.717</u>

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jytte og Søren Ostenfeldt A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 235 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 466 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Jytte og Søren Ostenfeldt A/S, Rudbæksbanke 25, 5500 Middelfart