

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2019

POLOG HOLDING APS

**Godthåbsvej 11B
2000 Frederiksberg**

**CVR-nr. 31 93 51 21
11. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
26. august 2020

Sebastian Ravn Rasmussen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9-10
Noter	11

Selskabet:

Polog Holding ApS
Godthåbsvej 11B
2000 Frederiksberg

Direktion:

Sebastian Ravn Rasmussen

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Tilknyttet virksomhed:

Polar Logistics Group ApS
CVR-nr. 28 50 09 39

Polog Ejendomme ApS
CVR-nr. 31 93 71 91

Polog Greenland ApS
CVR-nr. ApS 51 16 95

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Polog Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Frederiksberg, den 26. august 2020.

Direktionen:

Sebastian Ravn Rasmussen

Til ledelsen i Polog Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Polog Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019 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.

København, den 26. august 2020.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Jørn Møller Christoffersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne35409

Væsentligste aktiviteter:

Polog Holding ApS' væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

Beholdning af egne kapitalandele:

Der er i regnskabsåret erhvervet nominelt kr. 75.000 egne anparter for en købesum på kr. 167.141, i forbindelse med indgået aftale omkring udtræden af kapitalejer.

Virksomhedens beholdning af egne kapitalandele udgør nominelt 75.000 A-anprter og 37.500 B-anparter, svarende til 60 % af den nominelle selskabskapital.

Årsregnskabet for Polog Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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 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:

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i tilknyttede virksomheder, reguleret for interne gevinster og tab, er indregnet i modervirksomhedens resultatopgørelse.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

AKTIVER:**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er i modervirksomhedens balance målt til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdier, reguleret for interne gevinster og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0. Såfremt modervirksomheden eller andre tilknyttede virksomheder har et tilgodehavende hos den tilknyttede virksomhed nedskrives dette med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Egne kapitalandele:**

Anskaffelses- og afståelsessummer i forbindelse med køb og salg af egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen.

Skyldig skat 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	2019	2018
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	34.213	-43.570
Andre eksterne omkostninger	-147.500	-7.500
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-113.287	-51.070
1 Finansielle indtægter	41.500	59.500
2 Finansielle omkostninger	-21.858	-35.916
RESULTAT FØR SKAT	-93.645	-27.486
Skat af årets resultat	0	-1.386
ÅRETS RESULTAT	-93.645	-28.872
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Reserve for nettoopskrivninger	0	0
Overført overskud	-93.645	-28.872
DISPONERET I ALT	-93.645	-28.872

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>1.179.806</u>	<u>1.145.593</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.179.806</u>	<u>1.145.593</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>1.179.806</u>	<u>1.145.593</u>
3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>762.731</u>	<u>1.543.264</u>
TILGODEHAVENDER	<u>762.731</u>	<u>1.543.264</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>679.321</u>	<u>479.672</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>1.442.052</u>	<u>2.022.936</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>2.621.858</u>	<u>3.168.529</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

10

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	187.500	187.500
Overført overskud	2.334.852	2.595.637
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	2.522.352	2.783.137
Selskabsskat	0	1.386
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.507	88.507
Anden gæld	8.000	295.500
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	99.507	385.393
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	99.507	385.393
PASSIVER I ALT	2.621.858	3.168.529

<u>1</u>	<u>Finansielle indtægter</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	41.500	59.500
	<u>I ALT</u>	<u>41.500</u>	<u>59.500</u>

<u>2</u>	<u>Finansielle omkostninger</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Renteomkostninger, pengeinstitutter	2.072	2.416
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	9.000	8.500
	Andre finansielle omkostninger	10.786	25.000
	<u>I ALT</u>	<u>21.858</u>	<u>35.916</u>

3 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår balancen. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring for tilknyttede virksomheder med samlede tilgodehavender på kr. 762.731 til sikring af virksomhedernes fortsatte drift.

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.”

Jørn Møller Christoffersen

Registreret revisor

På vegne af: Lægård Revision

Serienummer: CVR:18437082-RID:95899329

IP: 91.133.xxx.xxx

2020-08-27 12:38:29Z

NEM ID 

SEBASTIAN RAVN RASMUSSEN

Direktør og dirigent

På vegne af: Polog Holding ApS

Serienummer: 19701209xxxx

IP: 80.217.xxx.xxx

2020-08-27 12:40:19Z



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>