

Årsrapport for 2015/16
5. regnskabsår


P. O. Distribution ApS

Sneppevej 6
4400 Kalundborg

CVR-nr. 32 07 19 61

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Dirigent:


Stig Bedsted Sørensen

Opstillet uden review eller revision

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10
Bruttofortjeneste	10
Personaleomkostninger	10
Egenkapital	10
Langfristede gældsforpligtelser	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for P. O. Distribution ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

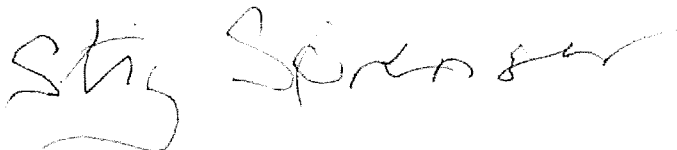
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 30. november 2016.

Direktion



Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til den daglige ledelse i P. O. Distribution ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. O. Distribution ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisors 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.

Gadstrup, den 30. november 2016



Svend Gideon
HR-revision – Barrett ApS
Cvr. Nr. 28 84 25 62

Selskabsoplysninger

Selskabet

P. O. Distribution ApS

Sneppevej 6
4400 Kalundborg

Telefon:
Hjemmeside:
E-mail:

CVR-nr.: 32 07 19 61

Stiftet: 8. marts 2009

Hjemstedskommune: Lejre

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Revisor

HR - Revision - Barrett ApS

Snoldelev Bygade 14
4621 Gadstrup

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter engrossalg af beklædningsvarer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. O. Distribution ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udsudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udsudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste	1	-22.321	-15.394
Personaleomkostninger	2	-45.179	-88.782
Ordinært resultat før finansielle poster		22.858	73.388
Andre finansielle indtægter		16.920	0
Andre finansielle omkostninger		431	2.035
Årets resultat		39.347	71.354
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-88.274	-159.627
Årets resultat		39.347	71.354
Til disposition		-48.927	-88.274
Overført til næste år		-48.927	-88.274
Disponeret i alt		-48.927	-88.274

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		27.830	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		27.830	0
Anlægsaktiver i alt		27.830	0
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varer under fremstilling		24.500	6.500
Varebeholdninger i alt		24.500	6.500
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.602	0
Tilgodehavender i alt		28.602	0
Likvide beholdninger		8.561	23.190
Omsætningsaktiver i alt		61.663	29.690
Aktiver i alt		89.493	29.690

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-48.927	-88.274
Egenkapital i alt	3	76.073	36.726
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		1.119	-34.316
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.119	-34.316
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		7.506	11.336
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.500	9.500
Anden gæld		-4.705	6.444
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.301	27.280
Gældsforpligtelser i alt		13.420	-7.036
Passiver i alt		89.493	29.690

Noter til årsrapporten

1	Bruttofortjeneste	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Nettoomsætning	195.753	23.733
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-154.052	-19.837
	Andre eksterne omkostninger	-64.023	-19.290
	Bruttofortjeneste i alt	-22.321	-15.394

2	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	88.880	111.370
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	-136.352	-201.392
	Andre udgifter til social sikring	2.293	1.240
	Personaleomkostninger i alt	-45.179	-88.782

3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	kr.
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	-88.274	36.726
	Årets resultat	0	39.347	39.347
	Saldo ultimo	125.000	-48.927	76.073

Selskabskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 1.000

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0