

P-selskabet af 2009 ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 32475795

01.07.2015 – 30.06.2016

BORGERGADE 4 1, 8832 SKALS

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

Dirigent: Lars Sjømann



LMO.DK • TLF. 7015 4000

Søften, Viborg, Horsens, Silkeborg, Aars og Samsø.

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for:

P-selskabet af 2009 ApS

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 30.11.2016

DIREKTION

Lars Sjømann

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

P-selskabet af 2009 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Viborg, den 30.11.2016

LMO Erhvervsrevision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 36563877

Egon Brøndum Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

P-selskabet af 2009 ApS
Borgergade 41
8832 Skals

Telefon: 86697005
E-mail: sjoemann@post8.mail.dk
CVR-nr.: 32 47 57 95
Stiftet: 06. oktober 2009
Hjemsted: 8800 Viborg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016
Det er det 7. regnskabsår

DIREKTION

Lars Sjømann

REVISOR

LMO Erhvervsrevision
Godkendt revisionsaktieselskab
Asmildklostervej 11
8800 Viborg

PENGEINSTITUT

Jyske Bank
Sct. Mathias Gade 21
8800 Viborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter har været udvikling af software og dermed beslægtet virksomhed, men det er nu besluttet, at stoppe disse aktiviteter, og selskabet fusioneres pr. 1/7 2016 med sit moderselskab, Sjømann Invest ApS.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet følgende begivenheder, der kan have indflydelse på virksomhedens finansielle stilling: Selskabet fusioneres pr. 1/7 2016 med sit moderselskab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

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. Finansielle poster omfatter renteindtægter.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

TILGODEHAVENDER

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

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Bruttotab	-7.404	-6.549
Finansielle indtægter	262	626
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-7.142	-5.923
Skat af årets resultat	1.576	1.298
ÅRETS RESULTAT	-5.566	-4.625
Resultatdisponering		
Overført resultat	-5.566	-4.625
Disponering i alt	-5.566	-4.625

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	34.865	37.289
Andre tilgodehavender	482	1.454
Tilgodehavende	35.347	38.743
Likvide beholdninger	144.485	179.017
OMSÆTNINGSAKTIVER	179.832	217.760
<hr/>		
AKTIVER	179.832	217.760
<hr/>		

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Passiver		
Virksomhedskapital	300.000	300.000
Overført resultat	-121.099	-115.534
Egenkapital	178.901	184.466
Leverandører af vare og tjenesteydelser	931	1.274
Gæld til tilknyttet virksomhed	0	4.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	28.020
Anden gæld	1	0
Kortfristet gældsforpligtigelse	932	33.294
GÆLDSFORPLIGTIGELSER	932	33.294
<hr/>		
PASSIVER	179.832	217.760
<hr/>		
1	Eventualforpligtelser	

NOTER

NOTER

1 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Sjømann Invest ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen.

