



Pommerencke ApS
registreret revisionsvirksomhed

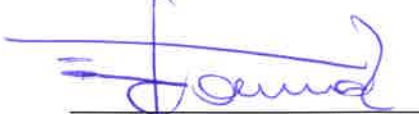
*Pommerencke ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød*

CVR-nummer: 33 87 83 70

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. maj 2018



Henrik Pommerencke

Pommerencke ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

Telefon: 40 88 58 69
Mail: hp@hpom.dk
CVR nr 33 87 83 70

MEMBER AF
DANSKE REVISORER

FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse.....	7
Balance	8
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Pommerencke ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. maj 2018

Direktion



Henrik Pommerencke

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Pommerencke ApS Herredsvejen 2 3400 Hillerød
	Telefon: 48 24 01 10
	CVR-nr.: 33 87 83 70
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Pommerencke
Ejerforhold	Hele selskabskapitalen ejes af Henrik Pommerencke, Pileskoven 11, 3250 Gilleleje

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive revisionsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for Pommerencke ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto faktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	937.066	1.029
Personaleomkostninger.....	-537.853	-538
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-12.192	-12
DRIFTSRESULTAT	387.021	479
Andre finansielle indtægter.....	12.777	0
Andre finansielle omkostninger	-89.603	-1
RESULTAT FØR SKAT	310.195	478
Skat af årets resultat.....	-66.475	-105
ÅRETS RESULTAT	243.720	373
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100
Overført resultat.....	143.720	273
DISPONERET I ALT	243.720	373

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.143	22
Materielle anlægsaktiver	9.143	22
Deposita	12.873	13
Finansielle anlægsaktiver	12.873	13
ANLÆGSAKTIVER	22.016	35
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	324.863	319
2 Igangværende arbejder for fremmed regning	48.070	36
Selskabsskat	10.966	0
Andre tilgodehavender	748	0
Periodeafgrænsningsposter	8.839	9
Tilgodehavender	393.486	364
Andre værdipapirer og kapitalandele	519.165	0
Værdipapirer og kapitalandele	519.165	0
Likvide beholdninger	131.606	546
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.044.257	910
AKTIVER	1.066.273	945

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 PASSIVER

	2017	2016 tkr.
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat.....	736.824	593
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100
3 EGENKAPITAL	916.824	773
Hensættelse til udskudt skat	9.377	10
HENSATTE FORPLIGTELSE	9.377	10
4 Modtagne forudbetalinger fra kunder	27.130	22
Leverandører af varer og tjenesteydelser	820	2
Anden gæld.....	111.098	138
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.024	0
Kortfristede gældsforpligtelser	140.072	162
GÆLDSFORPLIGTELSE	140.072	162
PASSIVER	1.066.273	945
 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016 tkr.
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit (ingen personalenote)	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>48.070</u>	<u>36</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	<u>48.070</u>	<u>36</u>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	593.104	0	143.720	736.824
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>100.000</u>	<u>-100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>773.104</u>	<u>-100.000</u>	<u>243.720</u>	<u>916.824</u>

	2017	2016 tkr.
4 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	11.450	0
Aconto faktureret på sager med negativ saldo	22.680	41
Igangværende arbejder på sager med negativ saldo	<u>-7.000</u>	<u>-19</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt.....	<u>27.130</u>	<u>22</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
 Selskabet har forpligtelser vedrørende leje af lokaler og IT-programmel på tkr. 60.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
 Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.