

*Pommerencke ApS
Gefionsvej 6C
3400 Hillerød*

CVR-nummer: 33 87 83 70

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. juni 2022

Henrik Pommerencke

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning.....	2
---------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis.....	5
-------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 10. juni 2022

Direktion

Henrik Pommerencke

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Pommerencke ApS
Gefionsvej 6C
3400 Hillerød

Telefon: 40 88 58 69
CVR-nr.: 33 87 83 70
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Pommerencke

Ejerforhold

Hele selskabskapitalen ejes af Munkerup Revision ApS, Gefionsvej 6C, 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Pommerencke ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

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 deklareres.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdien, 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.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	1.027.762	944
Personaleomkostninger	-544.687	-544
DRIFTSRESULTAT	483.075	400
Andre finansielle omkostninger	-6.042	-6
RESULTAT FØR SKAT	477.033	394
Skat af årets resultat	-105.099	-87
ÅRETS RESULTAT	371.934	307
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	400.000	0
Overført resultat	-28.066	7
DISPONERET I ALT	371.934	307

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Deposita	25.325	13
Finansielle anlægsaktiver	25.325	13
ANLÆGSAKTIVER	25.325	13
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	134.988	144
Igangværende arbejder for fremmed regning	51.850	78
Andre tilgodehavender	4.644	149
Periodeafgrænsningsposter	12.039	12
Tilgodehavender	203.521	383
Likvide beholdninger	148.788	558
OMSÆTNINGSAKTIVER	352.309	941
AKTIVER	377.634	954

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020 tkr.
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat	45.986	74
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	125.986	454
	<hr/>	<hr/>
Hensættelse til udskudt skat	14.056	20
	<hr/>	<hr/>
HENSATTE FORPLIGTELSE R	14.056	20
	<hr/>	<hr/>
2 Modtagne forudbetalinger fra kunder	39.880	74
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.526	-1
Selskabsskat	11.544	83
Anden gæld	173.626	316
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	8.016	8
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	237.592	480
	<hr/>	<hr/>
GÆLDSFORPLIGTELSE R	237.592	480
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	377.634	954
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2021	2020 tkr.
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit (ingen personalenote)	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	19
Aconto faktureret på sager med negativ saldo	85.080	102
Igangværende arbejder på sager med negativ saldo	<u>-45.200</u>	<u>-47</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt	<u>39.880</u>	<u>74</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har forpligtelser vedrørende leje af lokaler, fibernet og IT-programmel på tkr. 57.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.