

Poki Holding ApS

Frødings Alle 11 st
2860 Søborg
CVR-nr. 35 20 42 45

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. september 2016



Peter Ellitsgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Poki Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 23. september 2016

Direktion


Peter Ellitsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Poki Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poki Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 dit 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, du 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.

Frederikssund, den 23. september 2016

Lynge Pedersen & Gøttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88



Anders Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poki Holding ApS
Frødings Alle 11 st
2860 Søborg

CVR-nr.: 35 20 42 45
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 22. marts 2013
Hjemsted: Gladsaxe

Direktion

Peter Ellitsgaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje kapitalandele i virksomheder og udøve virksomhed med investering samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 5.279, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 75.500.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Gæld til anpartshaver andrager ca. 73 tkr. pr. 30. juni 2016. Anpartshaveren har tilkendegivet, at gælden ikke afvikles, før selskabet har det fornødne likviditetsmæssige råderum.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poki Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttotab		-2.500	-3
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter skat		-1.712	-20
Finansielle indtægter	1	1.713	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.780</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-5.279	-23
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>-2</u>
Årets resultat		<u><u>-5.279</u></u>	<u><u>-25</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>-5.279</u>	<u>-25</u>
		<u><u>-5.279</u></u>	<u><u>-25</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Aktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		-155.500	-151
Egenkapital	5	<u>-75.500</u>	<u>-71</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	3
Anden gæld		73.000	68
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>75.500</u>	<u>71</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>75.500</u>	<u>71</u>
Passiver i alt		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	i.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.712	0
Andre finansielle indtægter	<u>1</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	<u>1.713</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.780</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger	<u>2.780</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>2</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>2</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	98.001	130
Afgang i årets løb	0	-32
Kostpris 30. juni 2016	98.001	98
Værdireguleringer 1. juli 2015	-98.001	-120
Andre værdireguleringer	102.371	81
Andel af årets resultat efter skat	-104.083	-102
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	1.712	43
Værdireguleringer 30. juni 2016	-98.001	-98
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PocketPoints ApS	København	100%	-152.069	-40.275
RebootLoyalty ApS	København	100%	-106.616	-63.808
			-258.685	-104.083

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	-150.221	-70.221
Årets resultat	0	-5.279	-5.279
Egenkapital 30. juni 2016	<u>80.000</u>	<u>-155.500</u>	<u>-75.500</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

6 Eventualposter mv.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.