

# **POLPERRO A/S**

Gravene 1, 3  
6100 Haderslev

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/09/2018**

---

**Mads Mortensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** POLPERRO A/S  
Gravene 1, 3  
6100 Haderslev

Telefonnummer: 69906900  
e-mailadresse: account@comtalk.dk

CVR-nr: 35388583  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for POLPERRO A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 30/09/2018

## Direktion

Mads Mortensen

## Bestyrelse

Mads Mortensen

Rolf Warming

Jon Seidenfaden

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med telekommunikation.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 630.136, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.132.777 .

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af hjælpematerialer og ydelser, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Personaleomkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteomkostninger og renteindtægter m.v.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

**Balance****Immaterielle anlægsaktiver***Udviklingsprojekter, patenter og licenser*

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år. I øvrigt laves individuelle skøn over levetiden, hvilket for de fleste systemer indenfor telekommunikation er kort, ca. 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Gevinst eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

**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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.067.603</b>	<b>1.018.938</b>
Personaleomkostninger .....	1	-233.240	-389.543
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-120.000	-120.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>714.363</b>	<b>509.395</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-84.227	-34.671
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>630.136</b>	<b>474.724</b>
Skat af årets resultat .....		-138.630	
<b>Årets resultat .....</b>		<b>491.506</b>	<b>474.724</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		491.506	474.724
<b>I alt .....</b>		<b>491.506</b>	<b>474.724</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		8.200	128.400
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>8.200</b>	<b>128.400</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		185.906	185.906
Deposita .....		60.000	60.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>245.906</b>	<b>245.906</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>254.106</b>	<b>374.306</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.300.981	1.969.438
Andre tilgodehavender .....		14.586	14.586
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.315.567</b>	<b>1.984.024</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.315.567</b>	<b>1.984.024</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.569.673</b>	<b>2.358.330</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		700.000	700.000
Overført resultat .....		294.147	-197.359
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>994.147</b>	<b>502.641</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		1.615.492	1.006.378
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		422.198	527.662
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		537.836	321.649
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.575.526</b>	<b>1.855.689</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.575.526</b>	<b>1.855.689</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.569.673</b>	<b>2.358.330</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	158.290	310.140
Andre omkostninger til social sikring	1.578	2.588
Andre personaleomkostninger	73.372	76.815
	<u>233.240</u>	<u>389.543</u>

## 2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	621.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>621.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-492.800
Årets afskrivning	-120.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-612.800</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.200</b>