

POLPERRO A/S

Gravene 1, 3 sal
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

14/10/2016

Rolf Warming
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 sal
6100 Haderslev

Telefonnummer: 69906900

CVR-nr: 35388583

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 14/10/2016

Direktion

Rolf Warming

Bestyrelse

Rolf Warming

Mrugen Shah

Nirali Pandit

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med telekommunikation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 297.037, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 27.918.

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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Gevinst eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftskostninger.

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 gælds metode 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		818.255	492.378
Personaleomkostninger	1	-339.107	-611.216
Lønninger			-558.388
Andre omkostninger til social sikring			-6.480
Andre personaleomkostninger			-46.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-124.200	-124.200
Resultat af ordinær primær drift		354.948	-243.038
Andre finansielle indtægter			17
Øvrige finansielle omkostninger		-57.911	-101.131
Ordinært resultat før skat		297.037	-344.152
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		297.037	-344.152
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		297.037	-344.152
I alt		297.037	-344.152

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		248.200	372.600
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	248.200	372.600
Deposita		24.600	24.600
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.600	24.600
Anlægsaktiver i alt		272.800	397.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.121.997	1.197.677
Andre tilgodehavender		163.426	164.673
Tilgodehavender i alt		1.285.423	1.362.350
Omsætningsaktiver i alt		1.285.423	1.362.350
Aktiver i alt		1.558.223	1.759.550

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		700.000	500.000
Overført resultat		-672.082	-969.119
Egenkapital i alt	3	27.918	-469.119
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		791.446	827.964
Leverandører af varer og tjenesteydelser		302.711	457.277
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		436.148	943.428
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.530.305	2.228.669
Gældsforpligtelser i alt		1.530.305	2.228.669
Passiver i alt		1.558.223	1.759.550

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	304.616	558.388
Andre omkostninger til social sikring	2.576	6.480
Andre personaleomkostninger	31.915	46.348
	<u>339.107</u>	<u>611.216</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	621.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	621.000
Af- og nedskrivning primo	-248.400
Årets afskrivning	-124.400
Af- og nedskrivning ultimo	-372.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	248.200

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	0	-969.119	0	-469.119
Konverteret gæld	200.000	0	0	0	200.000
Årets resultat	0	0	297.037	0	297.037
Egenkapital ultimo	700.000	0	-672.082	0	27.918

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der skabes en indtjening, samt at den nødvendige finansiering kan opretholdes. Selskabets ejerkreds vil fortsat støtte op om selskabet og har til hensigt at tilføre eller stille sikkerhed for yderligere likviditet, såfremt det måtte blive nødvendigt. Det er dog ledelsens opfattelse, at de aftalte kreditrammer er tilstrækkelige til gennemførelse af den planlagte drift for det kommende år, og selskabet har derfor aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet bankgaranti overfor leverandør på i alt t.kr. 200.