

Pomapo Ejendomme A/S

Bøgevænget 11
4293 Dianalund

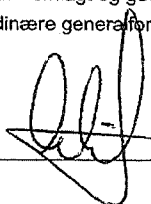
CVR.nr.: 35 41 14 88

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
20. april 2018



Ole Vigsø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	10.
Balance pr. 31/12 2017	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Pomapo Ejendomme A/S
Bøgevænget 11
4293 Dianalund

CVR.nr.: 35 41 14 88

Telefon: 45 99 63 05
E-mail: vigso@pomapo.com

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 1/8 2013

Bankforbindelse:

Nordea Bank Danmark A/S
Smedegade 8
4200 Slagelse

Bestyrelse

Ole Vigsø
Flemming Lerbech Vigsø
Henrik Vigsø

Direktion

Ole Vigsø

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Pomapo Ejendomme 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. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

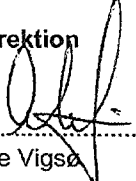
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

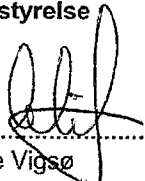
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

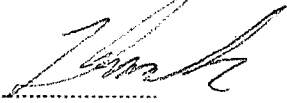
Dianalund, den 20. april 2018

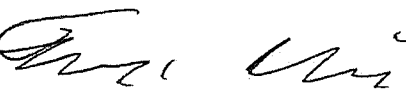
Direktion


.....
Ole Vigsø

Bestyrelse


.....
Ole Vigsø


.....
Henrik Vigsø


.....

Flemming Lerbech Vigsø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hoveaktiviteter er udlejning af ejendomme, samt udarbejdelse af diamantboring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Flair Regnskab & Revision ApS
Industri Vest 8B
4293 Dianalund

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

Anvendt regnskabspraksis

gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	81.581	125.447
1 Af- og nedskrivninger	-12.064	-1.670
Andre driftsomkostninger	<u>-17.843</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	51.674	123.777
Andre finansielle indtægter	8.486	2.579
Finansielle omkostninger	<u>-19.016</u>	<u>-19.532</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	41.144	106.824
2 Skat af årets resultat	<u>-8.595</u>	<u>-23.868</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>32.549</u>	<u>82.956</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>32.549</u>	<u>82.956</u>
I ALT	<u>32.549</u>	<u>82.956</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Grunde og bygninger	1.198.837	1.218.858
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	120.537	0
Materielle anlægsaktiver i alt	1.319.374	1.218.858
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.319.374	1.218.858
Varebeholdninger	43.589	0
Varebeholdninger i alt	43.589	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	66.823	15.866
Tilgodehavender i alt	66.823	15.866
Likvide beholdninger	856.944	1.034.363
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	967.356	1.050.229
AKTIVER I ALT	2.286.730	2.269.087

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
3 Andre opskrivninger	-112.775	-102.775
4 Overført resultat	62.451	29.903
EGENKAPITAL I ALT	949.676	927.128
2 Udskudt skat	5.725	2.388
Hensatte forpligtelser i alt	5.725	2.388
5 Anden langfristet gæld	1.048.323	1.103.325
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.048.323	1.103.325
5 Kortfristet del af langfristet gæld	55.000	53.660
Gæld til pengeinstitutter	18.500	18.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.832	32.947
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	156.671	101.797
Anden gæld	44.003	29.342
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	283.006	236.246
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.331.329	1.339.571
PASSIVER I ALT	2.286.730	2.269.087
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016
Note 1 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	1.323.303	1.072.775
Tilgang i året	0	250.528
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.323.303	1.323.303
Opskrivninger primo	-102.775	0
Årets opskrivninger	-10.000	-102.775
Tilbageførte opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	-112.775	-102.775
Akkumulerede afskrivninger primo	1.670	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	10.021	1.670
Akkumulerede afskrivninger ultimo	11.691	1.670
Bogført værdi grunde og bygninger ultimo	1.198.837	1.218.858
 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang i året	142.480	0
Afgang i året	-19.900	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	122.580	0
Akkumulerede afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	2.043	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	2.043	0
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	120.537	0
Afskrivninger:		
Grunde og bygninger	10.021	1.670
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.043	0
Afskrivninger i alt	12.064	1.670
 Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	5.258	21.480
Regulering af udskudt skat	3.337	2.388
	8.595	23.868

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 3 - Andre opskrivninger		
Andre opskrivninger	-112.775	-102.775
	<u>-112.775</u>	<u>-102.775</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	29.902	-53.053
Årets resultat	32.549	82.956
	<u>62.451</u>	<u>29.903</u>
Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser		
Øvrige lån	459.886	491.466
Realkreditlån	643.437	665.519
Gæld i alt	1.103.323	1.156.985
Kortfristet del (1. års afdrag)	-55.000	-53.660
Langfristet gæld	<u>1.048.323</u>	<u>1.103.325</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>800.000</u>	<u>853.660</u>

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, er der givet pant på kr. 720.000 i bygningen, hvis regnskabsmæssige værdi 31. december 2017 udgør kr. 1.198.837.