

P.O. HOLDING, NYBORG ApS

Siøvej 9
5800 Nyborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

26/02/2019

Per Olesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P.O. HOLDING, NYBORG ApS
Siøvej 9
5800 Nyborg

CVR-nr: 35653708
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor Nyborg ErhvervsRevision ApS
Kirkegade 1
5800 Nyborg
DK Danmark

CVR-nr: 30546792
P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for P.O. Holding, Nyborg ApS.

Direktionen erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision og opfylder fortsat betingelserne herfor.

Nyborg, den 26/02/2019

Direktion

Per Brysting Olesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse af P.O. HOLDING, NYBORG APS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.O. Holding, Nyborg ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem 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 opstilling af årsregnskabet er Deres 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, De har givet os til brug for årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, 26/02/2019

Henrik K. Andreasen , mne5505
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS
CVR: 30546792

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at være holdingselskab samt investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 100.358 kr. Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 911.224 kr. pr. 31. december 2018 og en egenkapital på 623.747 kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet væsentlige begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets økonomiske udvikling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Generelt

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.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætningen efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

Resultat af tilknyttede virksomheder

Resultat af tilknyttede virksomheder indtægtsføres forholdsmæssigt af årets resultat i forhold til ejerandelen.

Resultat af associerede virksomheder

Resultat af associerede virksomheder indtægtsføres forholdsmæssigt af årets resultat i forhold til ejerandelen.

Finansielle poster

Finansielle renteindtægter og -omkostninger indeholder renteberegninger af mellemregninger af tilknyttede virksomheder samt Skattestyrelsen. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører indkomståret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi

opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessummen.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessummen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider består af indestående i pengeinstitut.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		-5.377	-4.594
Resultat af ordinær primær drift		-5.377	-4.594
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		110.941	554.305
Øvrige finansielle omkostninger	1	-6.882	-2.951
Ordinært resultat før skat		98.682	546.760
Skat af årets resultat	2	1.676	673
Årets resultat		100.358	547.433
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		110.941	247.404
Overført resultat		-118.583	300.029
I alt		100.358	547.433

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		807.275	696.334
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	25.000
Finansielle aktiver i alt	3	807.275	721.334
Langfristede aktiver i alt		807.275	721.334
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		30.597	153.153
Tilgodehavender i alt		30.597	153.153
Likvide beholdninger		73.352	101.428
Kortfristede aktiver i alt		103.949	254.581
Aktiver i alt		911.224	975.915

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		450.374	339.433
Overført resultat		15.373	239.756
Forslag til udbytte		108.000	0
Egenkapital i alt		623.747	629.189
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		258.556	179.626
Skyldig selskabsskat		24.921	149.600
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	13.500
Kortfristede forpligtelser i alt		287.477	346.726
Forpligtelser i alt		287.477	346.726
Passiver i alt		911.224	975.915

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	339.433	239.756	0	629.189
Årets resultat	0	110.941	-118.583	108.000	100.358
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-105.800	0	-105.800
Egenkapital, ultimo	50.000	450.374	15.373	108.000	623.747

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Rente tilknyttet virksomhed	2.083	2.400
Øvrige renter	4.799	551
	6.882	2.951

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	-1.676	-1.553
Ændring af udskudt skat	0	880
	-1.676	-673

3. Finansielle aktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	356.901	25.000
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-25.000
Kostpris ultimo	356.901	0
Nettoopskrivninger primo	339.433	0
Andel i årets resultat jf. note	110.941	0
Udloddet udbytte	-0	-0
Nettoopskrivninger ultimo	450.374	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	807.275	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Fyns Industrigulve ApS, Nyborg	100%	807.275	110.941
Anpartsselskabet af 30. september 2015 under konkurs	100%	-	-

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for skat af den sambeskattede indkomst i koncernen samt udbytteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0