



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

HOLDINGSELSKABET POA AF 1/10 2013 APS
SKOVBAKKEVEJ 16 A, ST., 9000 AALBORG
ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 1. november 2016

Poul Ø. Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	5-6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Holdingselskabet POA af 1/10 2013 ApS Skovbakkevej 16 A, st. 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 36 02 14 38
	Stiftet: 20. juni 2014
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Poul Ø. Andersen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. juni 2016 for Holdingselskabet POA af 1/10 2013 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26. oktober 2016

Direktion

Poul Ø. Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Holdingselskabet POA af 1/10 2013 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet POA af 1/10 2013 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 26. oktober 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Holdingselskabet POA af 1/10 2013 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen kan ikke sammenholdes med sidste år, da indeværende år er en omlægningsperiode på 9 måneder, mens sidste år dækker 12 måneder.

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.

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.

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 den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter gældsbev, der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. JUNI

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer.....		207.549	215.306
Andre finansielle indtægter.....		1.193	2.447
Andre finansielle omkostninger.....		-12.232	-6.844
RESULTAT FØR SKAT.....		196.510	210.909
Skat af årets resultat.....	1	-43.758	-49.563
ÅRETS RESULTAT.....		152.752	161.346
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		1.000.000	0
Anvendt af tidligere års overskud.....		-847.248	161.346
I ALT.....		152.752	161.346

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer.....		2.450.663	2.614.041
Finansielle anlægsaktiver.....	2	2.450.663	2.614.041
ANLÆGSAKTIVER.....		2.450.663	2.614.041
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		633.304	23.214
Andre tilgodehavender.....		71.612	251.883
Tilgodehavender.....		704.916	275.097
Likvide beholdninger.....		159	699
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		705.075	275.796
AKTIVER.....		3.155.738	2.889.837
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført overskud.....		1.739.753	2.587.001
Forslag til udbytte.....		1.000.000	0
EGENKAPITAL.....	3	2.789.753	2.637.001
Selskabsskat.....		43.320	101.992
Anden gæld.....		322.665	150.844
Kortfristede gældsforpligtelser.....		365.985	252.836
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		365.985	252.836
PASSIVER.....		3.155.738	2.889.837
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	6		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note	
Skat af årets resultat			1	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	43.758	49.563		
	43.758	49.563		
 Finansielle anlægsaktiver			2	
		Andre værdipapirer		
Kostpris 1. oktober 2015.....		3.267.551		
Afgang.....		-204.222		
Kostpris 30. juni 2016.....		3.063.329		
Opskrivninger 1. oktober 2015.....		-653.510		
Årets opskrivninger		40.844		
Opskrivninger 30. juni 2016.....		-612.666		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....		2.450.663		
 Egenkapital			3	
	Selskabs- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015.....	50.000	2.587.001	0	2.637.001
Forslag til årets resultatdisponering.....		-847.248	1.000.000	152.752
Egenkapital 30. juni 2016.....	50.000	1.739.753	1.000.000	2.789.753
Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.				
 Eventualposter mv.				4
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>				
Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Holdingselskabet POA af 15/1-2009 ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.				
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskab Holdingselskabet POA af 15/1-2009 ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.				
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				5
Selskabets gældsbrev træder tilbage for bankgæld optaget af BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab.				

NOTER

Note

Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold
Selskabets hovedaktivitet er investering, kapitalanbringelse og anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

6

Regnskabsåret er i årets løb ændret til at følge moderselskabets valgte regnskabsår. Derfor er dette regnskabsår kun 9 måneder.