

# **PTO HOLDING ApS**

Sønderbrogade 31  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**31/05/2018**

**Poul Torben 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**

PTO HOLDING ApS

Sønderbrogade 31

8700 Horsens

Telefonnummer: 28602869

CVR-nr: 36464038

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Revisor**

Leif Mikkelsen &amp; Partnere A/S, Registrerede revisorer

Høegh Guldbergs Gade 36 C, 1. th

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr: 32676421

P-enhed: 1016443189

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2017 for PTO HOLDING ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 31/05/2018

## Direktion

Poul Torben Olesen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i PTO Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PTO Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. 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 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 at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 31/05/2018

Frank Lyng Jensen , mne10948  
Registreret revisor  
Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer  
CVR: 32676421

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at ejer aktier og anpartar i dattervirksomheder samt anden investeringsvirksomhed.

Selskabet drives fra lokaler beliggende Sønderbrogade 31, 8700 Horsens.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 228.505.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år vil være positiv.

## Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 228.505 foreslås anvendt således:

Reserve for nettoopskrivning.....	267.482
Overført resultat.....	-38.977
<b>I alt.....</b>	<b>228.505</b>

Egenkapitalen udgør pr. 31/12 2017 kr. 865.405.

Anpartskapitalen udgør kr. 50.000.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som forrige år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelse

### Generelt

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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”andre eksterne omkostninger”.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

**Skat af årets resultat**

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 fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

**Balance****Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnet til selskabets regnskabsmæssige egenkapital på regnskabsafslutningstidspunktet.

100 % ejede datterselskaber:

CVR. nr. 36 46 42 16 PO Ejendomsudvikling ApS. Nominel kapitalandel kr. 50.000.

CVR. nr. 36 46 41 43 PO Boligudlejning ApS. Nominel kapitalandel kr. 50.000

**Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-3.388</b>	<b>-3.125</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-3.388</b>	<b>-3.125</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		247.881	296.803
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		2.951	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-21.775	-3.511
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>225.669</b>	<b>290.167</b>
Skat af årets resultat .....		2.836	-883
<b>Årets resultat .....</b>		<b>228.505</b>	<b>289.284</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		267.482	300.751
Overført resultat .....		-38.977	-11.467
<b>I alt .....</b>		<b>228.505</b>	<b>289.284</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		949.636	701.755
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>949.636</b>	<b>701.755</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>949.636</b>	<b>701.755</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		345.941	235.973
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>345.941</b>	<b>235.973</b>
Likvide beholdninger .....		12.941	46.205
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>358.882</b>	<b>282.178</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.308.518</b>	<b>983.933</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		880.002	612.520
Overført resultat .....		-64.597	-25.620
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>865.405</b>	<b>636.900</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.125	2.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		59.781	26.423
Skyldig selskabsskat .....		274.167	216.610
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		104.040	102.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>443.113</b>	<b>347.033</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>443.113</b>	<b>347.033</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.308.518</b>	<b>983.933</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.  kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode  kr.</b>	<b>Overført resultat  kr.</b>	<b>I alt  kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	612.520	-25.620	636.900
Årets resultat .....	0	267.482	-38.977	228.505
Egenkapital, ultimo .....	50.000	880.002	-64.597	865.405

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>PO Ejendomsudvikling ApS</b>	<b>PO Boligudlejning ApS</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo, primo	39.235	662.520
Andel af årets resultat	-19.601	267.482
	<b>19.634</b>	<b>930.002</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der kun almindelige forretningsmæssige garantier.

### Hæftelse til sambeskatning:

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Koncernens danske selskaber hæfter ligeledes solidarisk for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.