

PTO HOLDING ApS

Sønderbrogade 31
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

08/06/2017

Poul Olesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PTO HOLDING ApS

Sønderbrogade 31

8700 Horsens

Telefonnummer: 28602869

CVR-nr: 36464038

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Leif Mikkelsen & 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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 08/06/2017

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 2016 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. 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, 08/06/2017

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-3.125	-2.670
Resultat af ordinær primær drift		-3.125	-2.670
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		296.803	304.952
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-2.000	0
Andre finansielle omkostninger		-1.511	0
Ordinært resultat før skat		290.167	302.282
Skat af årets resultat		-883	-4.666
Årets resultat		289.284	297.616
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		300.751	311.769
Overført resultat		-11.467	-14.153
I alt		289.284	297.616

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		701.755	404.952
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	701.755	404.952
Anlægsaktiver i alt		701.755	404.952
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		235.973	0
Tilgodehavender i alt		235.973	0
Likvide beholdninger		46.205	49.330
Omsætningsaktiver i alt		282.178	49.330
Aktiver i alt		983.933	454.282

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		612.520	311.769
Overført resultat		-25.620	-14.153
Egenkapital i alt		636.900	347.616
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		26.423	0
Skyldig selskabsskat		216.610	4.666
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.000	2.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		102.000	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		347.033	106.666
Gældsforpligtelser i alt		347.033	106.666
Passiver i alt		983.933	454.282

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	311.769	-14.153	347.616
Årets resultat	0	300.751	-11.467	289.284
Egenkapital, ultimo	50.000	612.520	-25.620	636.900

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	PO Ejendomsudvikling ApS	PO Boligudlejning ApS
	kr.	kr.
Saldo, primo	43.183	361.769
Andel af årets resultat	-3.948	300.751
	39.235	662.520

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser:

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

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.