

PTO HOLDING ApS

Sønderbrogade 31
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

19/06/2019

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: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S

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 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Horsens, den 19/06/2019

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 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 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 revisorer's 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Horsens, 19/06/2019

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at ejer aktier og anparter 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. 57.928.

Ledelsens anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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. 57.928 foreslås anvendt således:

Reserve for nettoopskrivning.....	-854.331
Overført resultat.....	858.259
Udbytte.....	54.000
I alt.....	57.928

Egenkapitalen udgør pr. 31/12 2018 kr. 923.333.

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 samt andre værdipapir

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat, samt det forholdsmæssige resultat for andre værdipapir.

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**

Andre værdipapir er indregnet til selskabets regnskabsmæssige egenkapital på regnskabsafslutningstidspunktet.

CVR. nr. 36 46 42 16 PO Ejendomsudvikling ApS. Nominel kapitalandel kr. 5.000, ejerandel 10 %.

CVR. nr. 36 46 41 43 PO Boligudlejning ApS. Nominel kapitalandel kr. 5.000, ejerandel 10 %.

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-3.125	-3.388
Resultat af ordinær primær drift		-3.125	-3.388
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	247.881
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		47.375	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	2.951
Andre finansielle indtægter		15.343	0
Øvrige finansielle omkostninger		-497	-21.775
Ordinært resultat før skat		59.096	225.669
Skat af årets resultat		-1.168	2.836
Årets resultat		57.928	228.505
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-854.331	267.482
Overført resultat		858.259	-38.977
I alt		57.928	228.505

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	949.636
Andre værdipapirer og kapitalandele		32.634	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	32.634	949.636
Anlægsaktiver i alt		32.634	949.636
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	345.941
Tilgodehavende skat		50.050	0
Andre tilgodehavender		1.296.107	0
Tilgodehavender i alt		1.346.157	345.941
Likvide beholdninger		1.883	12.941
Omsætningsaktiver i alt		1.348.040	358.882
Aktiver i alt		1.380.674	1.308.518

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 ..		25.671	880.002
Overført resultat		793.662	-64.597
Forslag til udbytte		54.000	0
Egenkapital i alt		923.333	865.405
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000	5.125
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	59.781
Skyldig selskabsskat		0	274.167
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		153.043	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		302.298	104.040
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		457.341	443.113
Gældsforpligtelser i alt		457.341	443.113
Passiver i alt		1.380.674	1.308.518

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

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	880.002	-64.597	0	865.405
Årets resultat	0	-854.331	858.259	54.000	57.928
Egenkapital, ultimo	50.000	25.671	793.662	54.000	923.333

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	PO Ejendomsudvikling ApS kr.	PO Boligudlejning ApS kr.
Saldo, primo	19.634	930.002
Andel af årets resultat	0	20.046
Udloddet udbtte	0	-823.752
Afhændet	-45.000	-95.625
Fortjeneste overført kapitalkonto	27.329	0
	1.963	30.671

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 stillet selvskyldnerkaution for byggekredit i PO EJENDOMSUDVIKLING ApS. Byggekredit er pr. statutidspunkt trukket med kr. 7.878.290. Herudover har selskabet ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0