

Andersen

Andersen Revision & Rådgivning

PO967 ApS

**Nørredamsvej 48
3480 Fredensborg**

CVR nr. 36 92 28 18

**Årsrapport for 2016
(01.01.16 - 31.12.16)**

(Selskabets 3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2017

Dirigent:

Poul Henning Olsen

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	4
Revisionspåtegning	5
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016 for selskabet PO967 ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen bekræfter, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår.

Fredensborg, den 9. april 2017

Direktion:

Poul Henning Olsen

Revisionspåtegning

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PO967 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PO967 ApS for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse 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 selskabets ledelse 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, 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.

Espergærde, den 9. april 2017

ANDERSEN REVISION & RÅDGIVNING
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
CVR - nr. 31 53 83 86

Svend Andersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:

PO967 ApS
Nørredamsvej 48
3480 Fredensborg

Telefon: 31 66 09 67

CVR nr.: 36 92 28 18

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Poul Henning Olsen

Ejerforhold:

Poul Henning Olsen
Nørredamsvej 48
3480 Fredensborg

Pengeinstitut:

Danske Bank

Revisionsfirma:

Andersen Revision & Rådgivning
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
Søbækvej 7, 3060 Espergærde

Ansvarlig revisor: Svend Andersen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver konsulentvirksomhed med projektledelse.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets drift udviser et overskud før skat på kr. 462.787 imod kr. 434.439 sidste år.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat af selskabets drift for 2017.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
	kr.	tkr.
	1.040.574	551
	1.040.574	551
1	541.742	117
	498.832	434
	498.832	434
	32.278	0
	466.554	434
	466.554	434
2	3.768	0
	462.787	434
	462.787	434
3	103.988	104
	358.799	330
	358.799	330
Resultatdisponering		
	358.799	330
	280.288	0
	639.087	330
	639.087	330
Forslag til resultatdisponering		
	0	50
	100.000	0
	539.087	280
	639.087	330
	639.087	330

Balance 31. december

Note	2016	2015
	kr.	tkr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	248.722	0
Materielle anlægsaktiver i alt	248.722	0
Anlægsaktiver i alt	248.722	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	115.463	92
Tilgodehavender i alt	115.463	92
Likvide beholdninger	519.375	424
Likvide beholdninger i alt	519.375	424
Omsætningsaktiver i alt	634.838	516
Aktiver i alt	883.560	516

Balance 31. december

Note	2016	2015	
	kr.	tkr.	
Passiver			
4	Virksomhedskapital.....	80.000	0
5	Reserve for iværksætterselskab.....	0	50
6	Forslag til udbytte.....	100.000	0
4	Overført overskud	509.087	280
	Egenkapital i alt.....	689.087	330
	Hensættelse til udskudt skat	8.354	0
	Hensatte forpligtelser i alt	8.354	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.000	6
	Selskabsskat.....	95.634	104
	Anden gæld	84.485	76
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	186.119	186
	Gældsforpligtelser i alt	186.119	186
	Passiver i alt.....	883.560	516
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Oplysning om andre forpligtelser		
10	Nærtstående parter		
11	Ejerforhold		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af regnskabsårets resultat og den økonomiske stilling.

Der er ledelsens vurdering, at selskabet kan fortsætte driften i mindst 12 måneder.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes.

Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Der er foretaget sammendrag af nedenfor beskrevne poster benævnt "Bruttofortjeneste" i resultatopgørelsen.

- **Nettoomsætningen**
Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og faktureret.
- **Andre eksterne omkostninger**
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Afskrivninger".

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger i danske kroner måles til pålydende værdi.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gæld måles som til nominel værdi.

Udskudt skat

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

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

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016 kr.	2015 tkr.
	Gager og lønninger	533.517	90
	Pensioner.....	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	8.225	27
	Personaleomkostninger i alt	541.742	117
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.		
2	Finansielle omkostninger	2016 kr.	2015 tkr.
	Renteudgifter, kreditorer	3.749	0
	Gebyrer.....	19	0
	Finansielle omkostninger i alt.....	3.768	0
3	Skat af årets resultat	2016 kr.	2015 tkr.
	Årets aktuelle skat.....	95.634	104
	Årets udskudte skat	8.354	0
	Skat af årets resultat i alt.....	103.988	104
4	Egenkapital	Virksomheds- kapital kr.	Overført over- skud kr.
	Saldo primo.....	1	280.288
	Kontant kapitalnedsættelse	0	-30.000
	Overført fra / frie reserver.....	79.999	0
	Årets resultat.....	0	258.799
	Virksomhedskapital og overført resultat.....	80.000	509.087
5	Reserve for iværksætterselskab	2016 kr.	2015 tkr.
	Reserve for iværksætterselskab, primo	49.999	0
	Reserve for iværksætterselskab, tilgang	0	50
	Reserve for iværksætterselskab, afgang	-49.999	0
	Reserve for iværksætterselskab i alt.....	0	50

Noter til årsrapporten

6	Forslag til udbytte	2016 kr.	2015 tkr.
	Udbytte til regnskabsåret	100.000	0
	Forslag til udbytte i alt.....	100.000	0

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Oplysning om andre forpligtelser

Ingen.

10 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Personer:

Poul Henning Olsen
Nørredamsvej 48, 3480 Fredensborg

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Poul Henning Olsen
Nørredamsvej 48, 3480 Fredensborg

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Henning Olsen

Direktør

På vegne af: PO967 IVS

Serienummer: PID:9208-2002-2-361100678757

IP: 213.32.242.254

2017-04-19 17:03:32Z

NEM ID 

Svend Røhling Andersen

Registreret revisor

På vegne af: Andersen Revision og Rådgivning

Serienummer: CVR:31538386-RID:1219392890431

IP: 93.164.41.230

2017-04-20 06:33:45Z

NEM ID 

Poul Henning Olsen

Dirigent

På vegne af: PO967 IVS

Serienummer: PID:9208-2002-2-361100678757

IP: 213.32.242.254

2017-04-20 07:20:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZULJV-GHOJ5-EMALD-TDB8Y-1NOSD-T7EMB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>