

PO967 ApS

**Nørredamsvej 48
3480 Fredensborg**

CVR nr. 36 92 28 18

**Årsrapport for 2018
(01.01.18 - 31.12.18)**

(Selskabets 5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. april 2019

Dirigent:

Poul Henning Olsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december.....	8
Balance 31. december.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	11
Noter til årsrapporten.....	14

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2018 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 2. april 2019

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 01.01.18 - 31.12.18 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 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 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 2. april 2019

ANDERSEN REVISION & RÅDGIVNING APS
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
CVR - nr. 38 34 77 99

Svend Andersen
MNE - nr. MNE318

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

Pengeinstitut:

Danske Bank

Revisionsfirma:

Andersen Revision & Rådgivning ApS
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. 280.035 imod kr.362.860 sidste år.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat af selskabets drift for 2019.

Balance 31. december

Note	2018	2017
	kr.	tkr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	335.667	416
Materielle anlægsaktiver i alt.....	335.667	416
Anlægsaktiver i alt	335.667	416
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	242.738	263
Periodeafgrænsningsposter	7.953	0
Tilgodehavender i alt	250.691	263
Andre værdipapirer og kapitalandele	228.973	210
Værdipapirer og kapitalandele i alt.....	228.973	210
Likvide beholdninger	654.445	525
Likvide beholdninger i alt.....	654.445	525
Omsætningsaktiver i alt.....	1.134.108	998
Aktiver i alt.....	1.469.775	1.415

Balance 31. december

Note	2018	2017
	kr.	tkr.
Passiver		
5	Virksomhedskapital	80.000 80
6	Forslag til udbytte	100.000 100
5	Overført overskud	806.286 705
	Egenkapital i alt.....	986.286 885
	Hensættelse til udskudt skat.....	19.190 2
	Hensatte forpligtelser i alt	19.190 2
	Kreditinstitutter i øvrigt.....	206.471 269
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	206.471 269
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	62.988 56
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000 6
	Selskabsskat.....	13.298 22
	Anden gæld.....	175.542 175
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	257.828 259
	Gældsforpligtelser i alt	464.299 528
	Passiver i alt.....	1.469.775 1.415
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, lokaler samt indregnet tab på salg af driftsinventar.

Finansielle indtægter

Realiserede og ikke realiserede fortjenester eller tab på aktier og investeringsbeviser måles enten som forskellen i mellem primo og ultimo værdi, forskellen mellem primo værdi og årets salgssum eller forskellen mellem årets købspris og ultimo værdi.

Aktieudbytter indregnes til modtagne beløb før fradrag af udbytteskat.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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: 4-5 år

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 "Andre udgifter".

Aktiver

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af investeringsforeningsbeviser og aktier, måles til kursværdien (dagsværdi) på balancetidspunktet.

Ændringer i kursværdien måles enten som forskellen i mellem primo og ultimo værdi, forskellen mellem primo værdi og årets salgssum eller forskellen mellem årets købspris og ultimo værdi.

Årets ændring i værdipapirernes kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster

Passiver

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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	2018 kr.	2017 tkr.
	Gager og lønninger	665.000	540
	Andre omkostninger til social sikring	7.346	5
	Personaleomkostninger i alt	672.346	545
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 2.		
2	Finansielle indtægter	2018 kr.	2017 tkr.
	Aktieindkomst, uden indeholdt udbytteskat.....	398	0
	Kursgevinster på tilgodehavender og gæld	4.409	9
	Finansielle indtægter i alt	4.808	9
3	Finansielle omkostninger	2018 kr.	2017 tkr.
	Renteudgifter, pengeinstitutter	8.660	0
	Renteudgifter, kreditorer.....	711	0
	Renteudgifter, ej skattemæssig fradrag	0	1
	Gebyrer	395	0
	Depotgebyr	308	0
	Låneomkostninger o/ 2 år.....	0	22
	Finansielle omkostninger i alt	10.073	24
4	Skat af årets resultat	2018 kr.	2017 tkr.
	Årets aktuelle skat.....	61.358	74
	Årets udskudte skat.....	17.291	-6
	Skat af årets resultat i alt	78.649	67
5	Egenkapital	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud kr.
	Saldo primo	80.000	704.900
	Årets resultat.....	0	101.386
	Virksomhedskapital og overført resultat	80.000	806.286

Noter til årsrapporten

6	Forslag til udbytte	2018	2017
		kr.	tkr.
	Forslag til udbytte, primo	100.000	100
	Deklareret udbytte	-100.000	-100
	Udbytte til regnskabsåret	100.000	100
	Forslag til udbytte i alt	100.000	100

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Santander Consumer Bank, Filial af Santander Consumer Bank AS, Norge er tinglyst ejendomsforbehold stort kr. 243.000 i personbil Volvo XC 60 årg. 2014 til bogført værdi kr. 335.667.

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 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-361100678757

IP: 77.241.xxx.xxx

2019-04-08 11:03:14Z

NEM ID 

Svend Røhling Andersen

Registreret revisor

På vegne af: Andersen Revision og Rådgivning ApS

Serienummer: CVR:38347799-RID:81559235

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-04-08 11:24:08Z

NEM ID 

Poul Henning Olsen

Dirigent

På vegne af: PO967 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-361100678757

IP: 77.241.xxx.xxx

2019-04-08 12:40:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AL YG7-JOT3E-P2B7M-PL8GJ-2VZD8-CBKWT

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 tidsstempelt 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>