

Andersen

Andersen Revision & Rådgivning

PO967 ApS

**Nørredamsvej 48
3480 Fredensborg**

CVR nr. 36 92 28 18

**Årsrapport for 2017
(01.01.17 - 31.12.17)**

(Selskabets 4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 5. marts 2018

Dirigent:

Poul Henning Olsen

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*

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	13

Ledelsespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017 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. marts 2018

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 01.01.17 - 31.12.17 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 2. marts 2018

ANDERSEN REVISION & RÅDGIVNING APS

CVR - nr. 38 34 77 99

Svend Andersen
Registreret revisor
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

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. 362.860 imod kr. 462.787 sidste år.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat af selskabets drift for 2018.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	963.018	1.041
1 Personaleomkostninger	545.416	542
Resultat før afskrivninger	417.602	499
Afskrivninger	39.917	32
Resultat før finansielle poster	377.685	467
2 Finansielle indtægter	8.807	0
3 Finansielle omkostninger	23.632	4
Resultat før skat	362.860	463
4 Skat af årets resultat	67.047	104
Årets resultat	295.813	359
 Resultatdisponering		
Årets resultat	295.813	359
Overført fra tidligere år	509.087	280
Til disposition	804.900	639
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	100
Overført til næste år	704.900	539
I alt	804.900	639

Balance 31. december

Note	2017	2016
	kr.	tkr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	416.467	249
Materielle anlægsaktiver i alt	416.467	249
Anlægsaktiver i alt	416.467	249
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	262.863	115
Tilgodehavender i alt	262.863	115
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	210.258	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt.....	210.258	0
Likvide beholdninger	525.281	519
Likvide beholdninger i alt.....	525.281	519
Omsætningsaktiver i alt	998.402	635
Aktiver i alt	1.414.869	884

Balance 31. december

Note	2017	2016	
	kr.	tkr.	
Passiver			
5	Virksomhedskapital.....	80.000	80
6	Forslag til udbytte.....	100.000	100
5	Overført overskud	704.900	509
	Egenkapital i alt.....	884.900	689
	Hensættelse til udskudt skat	1.899	8
	Hensatte forpligtelser i alt	1.899	8
	Kreditinstitutter i øvrigt	269.459	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	269.459	0
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser.....	56.112	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.000	6
	Selskabsskat.....	21.502	96
	Anden gæld	174.997	84
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	258.611	186
	Gældsforpligtelser i alt	528.070	186
	Passiver i alt.....	1.414.869	884
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

Ikke-realiserede kursdifferencer på værdipapirer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

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: 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

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til kursværdi på balancen dagen. Årets ændring i værdipapirernes kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger i danske kroner måles til pålydende værdi.

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.

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 acontoskatte..

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017 kr.	2016 tkr.
	Gager og lønninger	540.000	534
	Andre omkostninger til social sikring	5.416	8
	Personaleomkostninger i alt	545.416	542
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 1.		
2	Finansielle indtægter	2017 kr.	2016 tkr.
	Kursgevinster værdipapirer	8.807	0
	Finansielle indtægter i alt.....	8.807	0
3	Finansielle omkostninger	2017 kr.	2016 tkr.
	Renteudgifter, kreditorer	1.253	4
	Gebyrer.....	8	0
	Låneomkostninger	22.371	0
	Finansielle omkostninger i alt.....	23.632	4
4	Skat af årets resultat	2017 kr.	2016 tkr.
	Årets aktuelle skat.....	73.502	96
	Årets udskudte skat	-6.455	8
	Skat af årets resultat i alt.....	67.047	104
5	Egenkapital	Virksomheds- kapital kr.	Overført over- skud kr.
	Saldo primo.....	80.000	509.087
	Årets resultat.....	0	195.813
	Virksomhedskapital og overført resultat.....	80.000	704.900

Noter til årsrapporten

6	Forslag til udbytte	2017 kr.	2016 tkr.
	Forslag til udbytte, primo.....	100.000	0
	Deklareret udbytte.....	-100.000	0
	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. 416.467.

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: 212.237.134.44

2018-03-08 17:11:39Z

NEM ID 

Svend Røhling Andersen

Registreret revisor

På vegne af: Andersen Revision og Rådgivning ApS

Serienummer: CVR:31538386-RID:1219392890431

IP: 93.164.41.230

2018-03-09 09:36:04Z

NEM ID 

Poul Henning Olsen

Dirigent

På vegne af: PO967 ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-361100678757

IP: 77.241.141.47

2018-03-09 14:49:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OKEZW-TZ8PE-NPNNZ-8P45F-DIYYP-A73QP

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>