

**Årsrapport for 2015/16**  
03.09.15 - 30.09.16  
(1. regnskabsår)

**P.O. Teknik IVS**

Gl. Landevej 47  
4874 Gedser

CVR-nr. 37056030

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. februar 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Peter Olesen

LOU REVISION  
REGISTRERET REVISIONSAKTHESLSKAB  
TOLDBODGADE 11  
DK - 4800 NYKØBING F.  
T: 5485 1133 - F: 5485 3702  
CVR-nr. 31579309  
WWW.LOUREVISION.DK

MEDLEM AF  
DANSKE REVISORER



**FSK\***

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse 3. september - 30. september</b>	<b>8</b>
<b>Balance 30. september</b>	<b>9</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>11</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for regnskabsåret P.O. Teknik IVS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. september 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedser, den 2. februar 2017.

**Direktion**

Peter Olesen

# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## Til den daglige ledelse i P.O. Teknik IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.O. Teknik IVS for regnskabsåret 3. september 2015 - 30. september 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.

Nykøbing F., den 2. februar 2017

## **Lou Revision**

**registreret revisionsaktieselskab**

**CVR 31579309**

Henning West Hansen

Registreret revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

P.O. Teknik IVS  
Gl. Landevej 47  
4874 Gedser

Telefon: 61798001  
E-mail: peter@poteknik.dk

CVR-nr.: 37056030  
Stiftet: 3. september 2015  
Hjemstedskommune: Guldborgsund  
Regnskabsår: 3. september - 30. september

**Direktion**

Peter Olesen

**Revisor**

Lou Revision  
registreret revisionsaktieselskab  
Toldbodgade 11  
4800 Nykøbing F.

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at udføre smedearbejde, reparere og servicere motorer, maskiner og vindmøller.

# Ledelsesberetning

---

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at smedearbejde, reparationer og service på motorer, maskiner og vindmøller.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har udført sine sædvanlige driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets resultat giver dog et mindre underskud, hvilket ikke er tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for P.O. Teknik IVS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Dette er virksomhedens første regnskabsår, hvor følgende regnskabspraksis er anvendt:

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregne i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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





## Resultatopgørelse 3. september - 30. september

	Note	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>240.435</b>
Personaleomkostninger	1	255.510
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		918
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-15.993</b>
Andre finansielle omkostninger		1.226
<b>Resultat før skat</b>		<b>-17.219</b>
Skat af årets resultat	2	-3.678
<b>Årets resultat</b>		<b>-13.541</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets resultat		-13.541
<b>Til disposition</b>		<b>-13.541</b>
Overført til næste år		-13.541
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-13.541</b>

## Balance 30. september

---

	Note	2015/16 kr.
<b>Aktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner		64.741
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<b>64.741</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>64.741</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		76.938
Udskudt skatteaktiv		3.678
Andre tilgodehavender		6.226
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>86.842</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>21.567</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>108.409</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>173.150</b>

## Balance 30. september

---

	Note	2015/16
		kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital		15.000
Overført resultat		-13.541
<b>Egenkapital i alt</b>	4	<b>1.459</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		89.117
Anden gæld		82.574
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>171.691</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>171.691</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>173.150</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Kontraktlige forpligtelser	6	
Eventualposter m.v.	7	

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>			<b>2015/16</b>
				kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte			241.883
	Andre udgifter til social sikring			13.627
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>			<b>255.510</b>
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>			<b>2015/16</b>
				kr.
	Udskudt skat af årets resultat			-3.678
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>			<b>-3.678</b>
<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>Produktions-</b>
				<b>anlæg og</b>
				<b>maskiner</b>
				kr.
	Tilgang i årets løb			65.659
	<b>Kostpris ultimo</b>			<b>65.659</b>
	Årets af- og nedskrivninger			918
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>			<b>918</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>			<b>64.741</b>
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	1.000	0	1.000
	Årets resultat	0	-13.541	-13.541
	Kapitalforhøjelse	14.000	0	14.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>15.000</b>	<b>-13.541</b>	<b>1.459</b>
<b>5</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
	Ingen.			

**6 Kontraktlige forpligtelser**

Ingen.

**7 Eventualposter m.v.**

Ingen.