

# Pollux ApS, Innovation & Communication

Pommernsgade 10, 2  
2300 København S

CVR-nr. 37 49 07 25

Årsrapport for perioden  
16. februar 2016 til 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. januar 2018

---

Anders Kanberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 16. februar 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. februar 2016 - 30. juni 2017 for Pollux ApS, Innovation & Communication.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. februar 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 11. januar 2018

### **Direktion**

Anders Kanberg  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Pollux ApS, Innovation & Communication*

Vi har opstillet årsregnskabet for Pollux ApS, Innovation & Communication for regnskabsåret 16. februar 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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, ledelsen 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.

Hillerød, den 11. januar 2018

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Skovly  
Registreret Revisor  
MNE-nr. 18146

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Pollux ApS, Innovation & Communication  
Pommernsgade 10, 2  
2300 København S

CVR-nr.: 37 49 07 25

Regnskabsperiode: 16. februar 2016 - 30. juni 2017

Hjemsted: København

### Direktion

Anders Kanberg, direktør

### Revisor

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Rønnevangsalle 6  
3400 Hillerød

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive strategisk og kommunikativ konsulent- og produktionsvirksomhed med fokus på værdiskabelse i virksomheder og organisationer.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 90.508, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 140.508.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pollux ApS, Innovation & Communication for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

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.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 16. februar 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>593.337</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-473.202</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>120.135</b>
Andre driftsomkostninger		<u>-4.719</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>115.416</b>
Finansielle indtægter	2	1.738
Finansielle omkostninger		<u>-400</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>116.754</b>
Skat af årets resultat		<u>-26.246</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>90.508</u></b>
Foreslået udbytte		75.000
Overført resultat		<u>15.508</u>
		<b><u>90.508</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Deposita		<u>18.139</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>18.139</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>18.139</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.031
Andre tilgodehavender		<u>1.299</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>85.330</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>155.573</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>240.903</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>259.042</b></u></u>

## Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		15.508
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>75.000</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>140.508</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.950
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.596
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		561
Selskabsskat		26.246
Anden gæld		<u>49.181</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>118.534</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>118.534</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>259.042</u></b>
Eventualposter m.v.	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	446.075
Andre omkostninger til social sikring	3.976
Andre personaleomkostninger	<u>23.151</u>
	<b><u><u>473.202</u></u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>

	<u>2016/2017</u> kr.
<b>2 Finansielle indtægter</b>	
Andre finansielle indtægter	<u>1.738</u>
	<b><u><u>1.738</u></u></b>

	<u>2016/17</u> kr.
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>	
<b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>	
<b>Direktion</b>	
Lån optaget og indfriet i året	106.466
Lån tilbagebetalt i året	106.446
Rentefod (%)	10,05%

#### 4 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bregnbak Kanberg Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

## Noter til årsrapporten

### 4 Eventualposter m.v. (fortsat)

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Anders Kanberg

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-518662525154  
Tidspunkt for underskrift: 12-01-2018 kl.: 12:34:14  
Underskrevet med NemID

## Anders Kanberg

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-518662525154  
Tidspunkt for underskrift: 12-01-2018 kl.: 12:34:14  
Underskrevet med NemID

## Stig Skovly

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 1136804002586  
Tidspunkt for underskrift: 12-01-2018 kl.: 13:15:30  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: a88469c7gWYwY8076385

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).