

PLI Forsikringsmægler ApS

Kløvermarken 12, 6690 Gørding

CVR-nr. 37 58 17 20

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. oktober 2019.

Allan Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for PLI Forsikringsmægler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørding, den 23. september 2019

Direktion

Allan Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i PLI Forsikringsmægler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PLI Forsikringsmægler ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 revisorerets 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.

Aarhus, den 23. september 2019

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tina Lene Pedersen

statsautoriseret revisor
mne28626

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | PLI Forsikringsmægler ApS Kløvermarken 12 6690 Gørding |
| | CVR-nr.: 37 58 17 20 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Allan Petersen |
| Revisor | BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj |
| Bankforbindelse | Spar Nord |
| Modervirksomhed | Alpe Invest ApS, Esbjerg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive forsikringsmæglervirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 529 t.kr. mod 89 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 111 t.kr. mod 3 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PLI Forsikringsmægler ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger af primær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 529.148 | 88.666 |
| 1 Personaleomkostninger | -382.726 | -84.306 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -107 | -1 |
| Resultat før skat | 146.315 | 4.359 |
| Skat af årets resultat | -35.530 | -1.782 |
| Årets resultat | 110.785 | 2.577 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 110.000 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 785 | 2.577 |
| Disponeret i alt | 110.785 | 2.577 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 18.470 | 18.470 |
| Andre tilgodehavender | 3.000 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>21.470</u> | <u>18.470</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>21.470</u> | <u>18.470</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 57.577 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 41.931 | 8.363 |
| Periodeafgrænsningsposter | 6.331 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>105.839</u> | <u>8.363</u> |
| Likvide beholdninger | <u>131.643</u> | <u>79.106</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>237.482</u> | <u>87.469</u> |
| Aktiver i alt | <u>258.952</u> | <u>105.939</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Note | 2019 | 2018 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 3.464 | 2.679 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 110.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | 163.464 | 52.679 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 15.461 | 6.364 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 4.762 | 2.980 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 35.530 | 1.782 |
| Anden gæld | 39.735 | 42.134 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 95.488 | 53.260 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 95.488 | 53.260 |
| | | |
| Passiver i alt | 258.952 | 105.939 |

2 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

3 **Eventualposter**

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 305.474 | 66.083 |
| Pensioner | 17.300 | 2.500 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.058 | 193 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>55.894</u> | <u>15.530</u> |
| | <u>382.726</u> | <u>84.306</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Alpe Invest ApS, CVR-nr. 36535628 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 33 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.