

Polhit ApS
CVR-nr. 87392228
c/o Kaj Ramskov Hansen, Kratager 21
2620 Albertslund

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.2016

Dirigent



Navn: Lene Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Polhit ApS
c/o Kaj Ramskov Hansen, Kratager 21
2620 Albertslund

CVR-nr.: 87392228
Stiftet: 18.06.1979
Hjemsted: Albertslund
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 43624046
Hjemmeside: www.polhit.dk
E-mail: Polhit@hotmail.com

Direktion

Lene Hansen
Kaj Ramskov Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Polhit ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

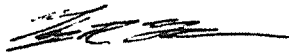
Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 – 30.06.16 for opfyldt. Derfor indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 30.11.2016

Direktion


Lene Hansen


Kaj Ramskov Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Polhit ApS

1/7-15 til 30/6-16

Vi har opstillet årsregnskabet for Polhit ApS for regnskabsperioden ~~Polhit ApS~~ på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

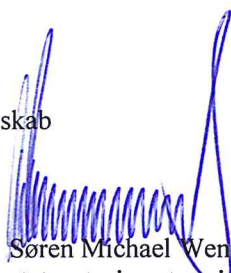
Næstved, den 30.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Rickard Halfdan Patel
statsautoriseret revisor



Søren Michael Wennicke
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er fremstilling af måle- og kontroludstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 5.881 kroner mod et overskud på 43.095 kr. i 2014/15.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisation sværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.191	28.884
Andre finansielle indtægter	1	19.947	28.088
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(13.837)</u>	<u>(196)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		8.301	56.776
Skat af ordinært resultat	3	<u>(2.420)</u>	<u>(13.681)</u>
Årets resultat		<u>5.881</u>	<u>43.095</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>5.881</u>	<u>43.095</u>
		<u>5.881</u>	<u>43.095</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		101.655	114.466
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>101.655</u>	<u>114.466</u>
Anlægsaktiver		<u>101.655</u>	<u>114.466</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		263.218	259.592
Varebeholdninger		<u>263.218</u>	<u>259.592</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.528	60.461
Andre tilgodehavender		5.793	6.356
Tilgodehavende selskabsskat		8.050	0
Periodeafgrænsningsposter		11.653	7.475
Tilgodehavender		<u>64.024</u>	<u>74.292</u>
Likvide beholdninger		<u>130.689</u>	<u>110.821</u>
Omsætningsaktiver		<u>457.931</u>	<u>444.705</u>
Aktiver		<u>559.586</u>	<u>559.171</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		330.857	324.976
Egenkapital		<u>530.857</u>	<u>524.976</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.729	29.096
Skyldig selskabsskat		0	5.099
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>28.729</u>	<u>34.195</u>
Gældsforpligtelser		<u>28.729</u>	<u>34.195</u>
Passiver		<u><u>559.586</u></u>	<u><u>559.171</u></u>

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	324.976	524.976
Årets resultat	0	5.881	5.881
Egenkapital ultimo	200.000	330.857	530.857

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	70	344
Dagsværdireguleringer	0	15.115
Øvrige finansielle indtægter	<u>19.877</u>	<u>12.629</u>
	19.947	28.088
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	1.026	196
Dagsværdireguleringer	<u>12.811</u>	<u>0</u>
	13.837	196
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	<u>2.420</u>	<u>13.681</u>
	2.420	13.681
		Andre vær-
		dipapirer og
		kapitalande-
		le
		kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		<u>56.187</u>
Kostpris ultimo		56.187
Opskrivninger primo		<u>58.279</u>
Opskrivninger ultimo		58.279
Årets nedskrivninger		<u>(12.811)</u>
Nedskrivninger ultimo		(12.811)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		101.655