
POMMERENCKE ApS

CVR-nr.: 33878370

Pileskoven 11
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/01/2024

Henrik Pommerencke
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden POMMERENCKE ApS
Pileskoven 11
3250 Gilleleje
e-mailadresse: henrik@pommerencke.dk
CVR-nr.: 33878370
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for POMMERENCKE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gilleleje, den 31/01/2024

Direktion

Henrik Pommerencke

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive revisionsvirksomhed. Ved udgangen af 2023 er selskabet ophørt med at være revisionsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Afviklingen af virksomheden er fortsat, og forventes afsluttet i 2024 eller 2025.

Ledelsen har gennemført tilpasninger af den nuværende og fremtidige omkostningsstruktur, så der fortsat forventes en positiv indtjening. Der har ikke været andre enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for Pommerencke ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når de enkelte opgaver er færdiggjort og afleveret til kunden. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominet værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		452.668	597.017
Lønninger		-310.782	-420.730
Andre omkostninger til social sikring		-711	-2.606
Resultat af ordinær primær drift		141.175	173.681
Andre finansielle indtægter		1.019	0
Andre finansielle omkostninger		-1.728	-2.951
Ordinært resultat før skat		140.466	170.730
Skat af årets resultat		-29.925	-37.560
Årets resultat		110.541	133.170
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.000	175.000
Overført resultat		541	-41.830
I alt		110.541	133.170

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.188	2.612
Andre tilgodehavender		2.023	1
Periodeafgrænsningsposter		0	4.378
Tilgodehavender i alt		79.211	6.991
Likvide beholdninger		374.131	499.022
Omsætningsaktiver i alt		453.342	506.013
AKTIVER I ALT		453.342	506.013

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		4.697	4.156
Forslag til udbytte		110.000	175.000
Egenkapital i alt		194.697	259.156
Hensættelse til udskudt skat		0	963
Hensatte forpligtelser i alt		0	963
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	4.646
Skyldig selskabsskat		1.888	653
Skyldig moms og afgifter		74.729	60.074
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		174.899	172.231
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.129	7.890
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		258.645	245.894
Gældsforpligtelser i alt		258.645	245.894
PASSIVER I ALT		453.342	506.013

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2023

1