

POSIJAMA ApS

CVR-nr.: 13692173

Strandparksvej 15
2900 Hellerup

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

30/11/2022

Poul Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

POSIJAMA ApS
Strandparksvej 15
2900 Hellerup

CVR-nr.: 13692173
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Else Sørensens Vej 30, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr.: 63778710
P-enhed: 1004127790

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Posijama ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Posijama ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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.

Hellerup, den 30/11/2022

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR-nr.: 63778710

Jørgen Leif Joost, mne673

Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Selskabets formål er drift af fast ejendom m.m.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, der væsentligt påvirker selskabets økonomiske stilling pr 30.6.2022. Corona pandemien har ikke påvirket driften og forventes heller ikke at gøre det.

Årets resultat efter skat udgør DKK 171.252. Der er i året udbetalt udbytte med DKK 113.000

Egenkapitalen ultimo året udgør DKK 7.579.460

Ledelsen forventer ligeledes overskud i 2022/2023.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		77.280	3.397.248
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.000	-1.000
Andre driftsomkostninger		-69.997	-1.413.048
Resultat af ordinær primær drift		6.283	1.983.200
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		386.423	277.077
Andre finansielle indtægter		80.137	288.083
Øvrige finansielle omkostninger		-361.740	-21.113
Ordinært resultat før skat		111.103	2.527.247
Skat af årets resultat		60.149	-438.810
Årets resultat		171.252	2.088.437
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	113.000
Overført resultat		58.252	1.975.437
I alt		171.252	2.088.437

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		177.934	178.934
Materielle anlægsaktiver i alt		177.934	178.934
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		83.333	83.333
Finansielle anlægsaktiver i alt		83.333	83.333
Anlægsaktiver i alt		261.267	262.267
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		841.197	541.234
Udskudte skatteaktiver		3.300	0
Tilgodehavende skat		477.847	0
Andre tilgodehavender		216.414	30.404
Tilgodehavender i alt		1.538.758	571.638
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.166.754	2.471.205
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.166.754	2.471.205
Likvide beholdninger		3.835.074	4.762.923
Omsætningsaktiver i alt		7.540.586	7.805.766
AKTIVER I ALT		7.801.853	8.068.033

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		7.341.460	7.283.208
Forslag til udbytte		113.000	113.000
Egenkapital i alt		7.579.460	7.521.208
Skyldig selskabsskat		0	409.570
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.834	54.830
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		179.559	82.425
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		222.393	546.825
Gældsforpligtelser i alt		222.393	546.825
PASSIVER I ALT		7.801.853	8.068.033

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatningshæftelse

Selskabet er sambeskattet med sit datterselskab Poul Hansen & Co. ApS og hæfter således solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst. Der udestår ingen skyldig skat for indkomstårene 2021 og 2022 da aconto betalingerne overstiger den skyldige skat.

2. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret