

P.O. HOLDING, NYBORG ApS

CVR-nr.: 35653708

Ved Frederiks Kanal 11 3 th
7000 Fredericia

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

31/01/2022

Per Brysting Olesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P.O. HOLDING, NYBORG ApS Ved Frederiks Kanal 11 3 th 7000 Fredericia
	e-mailadresse: bogholderi@fynsindustrigulve.dk
	CVR-nr: 35653708
	Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Revisor	Nyborg ErhvervsRevision ApS Registrerede Revisorer Kirkegade 1 5800 Nyborg DK Danmark
	CVR-nr: 30546792
	P-enhed: 1013389612

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for P.O. HOLDING, NYBORG 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fredericia , den 27/01/2022

Direktion

Per Brysting Olesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i P.O. Holding, Nyborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.O. Holding, Nyborg ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 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 FDR – Foreningen Danske Revisorer's Etske 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.

Fredericia, 27/01/2022

Henrik K. Andreasen ,mne5505
Registreret revisor HD
Nyborg ErhvervsRevision ApS Registrerede Revisorer
CVR:30546792

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at være holdingselskab samt investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 490.300 kr.

Selskabets balance udviser herefter en aktivmasse på 1.442.643 kr. pr. 31. december 2021 og en egenkapital på 1.065.045 kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Generelt

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 og nedskrivninger.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indtægtsføres nettoomsætningen efter faktureringskriteriet. Der foretages sædvanlig periodisering af indtægter og udgifter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

Resultat af tilknyttede virksomheder

Resultat af tilknyttede virksomheder indtægtsføres forholdsmæssigt af årets resultat i forhold til ejerandelen.

Finansielle poster

Finansielle renteindtægter og -omkostninger indeholder renteberegninger af mellemregninger af tilknyttede virksomheder samt Skattestyrelsen. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører indkomståret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessummen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider består af indestående i pengeinstitut.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-4.250	-5.250
Resultat af ordinær primær drift		-4.250	-5.250
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		497.391	688.345
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-3.277	-3.916
Andre finansielle omkostninger		-97	-95
Ordinært resultat før skat		489.767	679.084
Skat af årets resultat	1	533	2.017
Årets resultat		490.300	681.101
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		247.998	457.738
Overført resultat		127.902	30.363
I alt		490.300	681.101

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.093.244	795.853
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.093.244	795.853
Anlægsaktiver i alt		1.093.244	795.853
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		200.000	200.000
Tilgodehavende skat		148.696	70.886
Tilgodehavender i alt		348.696	270.886
Likvide beholdninger		703	110.050
Omsætningsaktiver i alt		349.399	380.936
AKTIVER I ALT		1.442.643	1.176.789

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		736.343	488.345
Overført resultat		164.302	36.400
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		1.065.045	687.745
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		171.566	416.175
Skyldig selskabsskat		202.032	68.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		377.598	489.044
Gældsforpligtelser i alt		377.598	489.044
PASSIVER I ALT		1.442.643	1.176.789

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	488.345	36.400	113.000	687.745
Betalt udbytte	0	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	247.998	127.902	114.400	490.300
Egenkapital, ultimo	50.000	736.343	164.302	114.400	1.065.045

Noter

1. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	-1.670	-2.017
Ændring af udskudt skat	1.137	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-533</u>	<u>-2.017</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	356.901
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>356.901</u>
Nettoopskrivninger primo	438.952
Andel i årets resultat jf. note	497.391
Udloddet udbytte	0
Afsat udbytte	-200.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>736.343</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.093.244</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Fyns Industriegulve ApS, Fredericia	100%	1.293.244	497.391

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for skat af den sambeskattede indkomst i koncernen samt udbytteskat.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

0