

Pro-Plan ApS

Klintedalen 38, 3520 Farum

CVR-nr. 12 61 88 08

**Årsrapport for perioden
1. maj 2016 til 30. april 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 01/09 2017

Johs Sterlie
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------------|----|
| Resultatopgørelse 1. maj - 30. april | 5 |
| Balance 30. april | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Pro-Plan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 1. september 2017

Direktion

Johs Peter Sterlie
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Pro-Plan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pro-Plan ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 1. september 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Morten Friis Munksgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pro-Plan ApS
Klintedalen 38
3520 Farum

CVR-nr.: 12 61 88 08
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Hjemsted: Furesø

Direktion

Johs Peter Sterlie, direktør

Revisor

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Poul Bundgaards Vej 1, 1.
2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive konsulentvirksomhed af enhver art, EDB-rådgivning og -service, og at besidde kapitalandele i andre virksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 14.145, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på kr. 161.271.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttotab | | -10.870 | -31.755 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 948 | -4.357 |
| Finansielle omkostninger | | 24.067 | -5.755 |
| | | 14.145 | -41.867 |
| Resultat før skat | | 14.145 | -41.867 |
| Skat af årets resultat | 1 | 0 | 0 |
| | | 14.145 | -41.867 |
| Årets resultat | | 14.145 | -41.867 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 14.145 | -41.867 |
| | | 14.145 | -41.867 |

Balance 30. april

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | 50.000 | 0 |
| Kapitalandele i associerede virksomhed | 3 | 23.362 | 22.414 |
| Andre kapitalandele | | 700.000 | 700.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 773.362 | 722.414 |
| Anlægsaktiver i alt | | 773.362 | 722.414 |
| Andre tilgodehavender | | 10.000 | 18.655 |
| Tilgodehavender | | 10.000 | 18.655 |
| Værdipapirer | | 128.184 | 104.117 |
| Værdipapirer | | 128.184 | 104.117 |
| Likvide beholdninger | | 24.304 | 37.299 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 162.488 | 160.071 |
| Aktiver i alt | | 935.850 | 882.485 |

Balance 30. april

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 300.000 | 300.000 |
| Overført resultat | | -138.729 | -152.874 |
| Egenkapital | | 161.271 | 147.126 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 762.579 | 715.484 |
| Selskabsskat | | 0 | 7.875 |
| Anden gæld | | 12.000 | 12.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 774.579 | 735.359 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 774.579 | 735.359 |
| Passiver i alt | | 935.850 | 882.485 |
| Eventualposter m.v. | 4 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført</u> | <u>I alt</u> |
|------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. maj | 300.000 | -152.874 | 147.126 |
| Årets resultat | 0 | 14.145 | 14.145 |
| Egenkapital 30. april | <u>300.000</u> | <u>-138.729</u> | <u>161.271</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------------|----------------|
| 1 Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. maj | 0 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 50.000 | 0 |
| Kostpris 30. april | 50.000 | 0 |
| Værdireguleringer 1. maj | 0 | 0 |
| Værdireguleringer 30. april | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april | 50.000 | 0 |
| 3 Kapitalandele i associerede virksomhed | | |
| Kostpris 1. maj | 27.000 | 27.000 |
| Kostpris 30. april | 27.000 | 27.000 |
| Værdireguleringer 1. maj | -4.586 | -229 |
| Årets resultat | 948 | -4.357 |
| Værdireguleringer 30. april | -3.638 | -4.586 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april | 23.362 | 22.414 |
| 4 Eventualposter m.v. | | |
| Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro-Plan ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, som 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.