

Pro-Plan ApS

Klintedalen 38, 3520 Farum

CVR-nr. 12 61 88 08

**Årsrapport for perioden
1. maj 2015 til 30. april 2016**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den /

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
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

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 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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 selskabets 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, selskabet 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.

Valby, den

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 Regnskabsår: 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 formål er 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 2015/16 udviser et underskud på kr. 41.867, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 147.126.

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	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Bruttotab		-31.755	-8.183
Resultat før finansielle poster		-31.755	-8.183
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-4.357	1.687
Finansielle indtægter		0	39.715
Finansielle omkostninger		-5.755	0
Resultat før skat		-41.867	33.219
Skat af årets resultat	1	0	-7.875
Årets resultat		-41.867	25.344
Overført resultat		-41.867	25.344
		-41.867	25.344

Balance 30. april

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomhed	2	22.414	26.771
Andre kapitalandele		700.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		722.414	76.771
Anlægsaktiver i alt		722.414	76.771
Andre tilgodehavender		18.655	10.780
Tilgodehavender		18.655	10.780
Værdipapirer		104.117	109.872
Værdipapirer		104.117	109.872
Likvide beholdninger		37.299	516.225
Omsætningsaktiver i alt		160.071	636.877
Aktiver i alt		882.485	713.648

Balance 30. april

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		300.000	300.000
Overkurs ved emission		0	3.004
Overført resultat		-152.874	-114.011
Egenkapital	3	<u>147.126</u>	<u>188.993</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		715.484	504.780
Selskabsskat		7.875	7.875
Anden gæld		12.000	12.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>735.359</u>	<u>524.655</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>735.359</u>	<u>524.655</u>
Passiver i alt		<u><u>882.485</u></u>	<u><u>713.648</u></u>

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.		
1 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	0	7.875		
	0	7.875		
2 Kapitalandele i associerede virksomhed				
Kostpris 1. maj	27.000	27.000		
Kostpris 30. april	27.000	27.000		
Værdireguleringer 1. maj	-229	-1.916		
Årets resultat	-4.357	1.687		
Værdireguleringer 30. april	-4.586	-229		
Regnskabsmæssig værdi 30. april	22.414	26.771		
3 Egenkapital				
	Selskabskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. maj	300.000	3.004	-114.011	188.993
Årets resultat	0	0	-41.867	-41.867
Overført fra overkurs ved emission	0	-3.004	3.004	0
Egenkapital 30. april	300.000	0	-152.874	147.126

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro-Plan ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 associerede virksomheder

Kapitalandele i 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, som nødvendigvis svare til nominel værdi. Der tilsidesættes til imødegåelse af forventede tab

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 gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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