

# Pro-Plan ApS

Ny Harløsevej 27  
3320 Skævinge

CVR-nr. 12618808

## Årsrapport

1. maj 2021 - 30. april 2022

33. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. oktober 2022

---

Johs Peter Sterlie  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**Pro-Plan ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 for Pro-Plan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 31. oktober 2022

### **Direktion**

Johs Peter Sterlie  
Direktør

**Pro-Plan ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Pro-Plan ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Pro-Plan ApS for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Skævinge, den 31. oktober 2022

### **Vejledal Revision**

CVR-nr. 18235307

Kurt Fog Pedersen  
Registreret revisor  
mne1326

## Pro-Plan ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Pro-Plan ApS Ny Harløsevej 27 3320 Skævinge
E-mail	pro-plan@pro-plan.nu
CVR-nr.	12618808
Stiftelsesdato	1. november 1988
Regnskabsår	1. maj 2021 - 30. april 2022
<b>Direktion</b>	Johs Peter Sterlie, Direktør
<b>Revisor</b>	Vejledal Revision Ørholmvej 59 2800 Kongens Lyngby
Telefon	39680591
E-mail	vejledal@gmail.com
Hjemmeside	www.complet-revision.dk
CVR-nr.	18235307

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter 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 regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 udviser et resultat på kr. -11.512, og selskabets balance pr. 30. april 2022 udviser en balancesum på kr. 5.929.002, og en egenkapital på kr. -234.123.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsrapporten for Pro-Plan ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat

## **Pro-Plan ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### **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.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### **Egenkapital**

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttotab</b>		-11.263	-5.773
<b>Driftsresultat</b>		<u>-11.263</u>	<u>-5.773</u>
Andre finansielle indtægter		0	36.746
Finansielle omkostninger		-249	-187.755
<b>Resultat før skat</b>		<u>-11.512</u>	<u>-156.782</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>-11.512</u>	<u>-156.782</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-11.512</u>	<u>-156.782</u>
<b>Resultatdisponering</b>		<u>-11.512</u>	<u>-156.782</u>

Pro-Plan ApS

Balance 30. april 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre kapitalandele		833.494	833.494
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>833.494</b>	<b>833.494</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>833.494</b>	<b>833.494</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.665.000	3.265.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.665.000</b>	<b>3.265.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		424.016	174.016
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>424.016</b>	<b>174.016</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>6.492</b>	<b>3.258</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.095.508</b>	<b>3.442.274</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.929.002</b>	<b>4.275.768</b>

Pro-Plan ApS

Balance 30. april 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		300.000	300.000
Overført resultat		-534.123	-522.611
<b>Egenkapital</b>		<b>-234.123</b>	<b>-222.611</b>
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		6.084.625	4.484.452
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	8.672
Gæld til tilknyttede virksomheder		70.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	5.255
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.163.125</b>	<b>4.498.379</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.163.125</b>	<b>4.498.379</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.929.002</b>	<b>4.275.768</b>
Eventualforpligtelser	3		

## Noter

2021/22

2020/21

2021/22

2020/21

### 1. Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede

0

0

### 2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Bug-Farm ApS	Hillerød	100,00
Bug-Innovation ApS	Hillerød	100,00

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskaber samt for kildeksat på udbytter, renter og royalties.