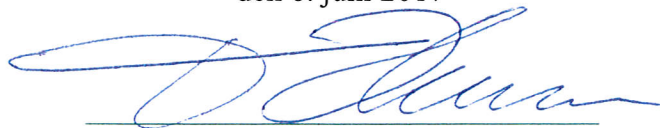


## **Protecon Holding ApS**

CVR-nr. 16 93 35 97

### **Årsrapport for 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. juni 2017



Torben Steen Hansen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsens påtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af regnskab.....	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter .....	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Protecon Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabets ledelse har besluttet fortsat fravalg af revision og anser betingelserne herfor at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 29. maj 2017

I direktionen:

Torben Steen Hansen



## Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejer i Protecon Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Protecon Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, på grundlag af virksomhedens 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 revisorer's 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.

Karlslunde, den 29. maj 2017

Revisam2000,  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

Selskabet	Protecon Holding ApS Nylandsvej 40 B 2690 Karlslunde
	CVR-nr. 16 93 35 97 Stiftet 1. marts 1993 Hjemsted Greve Regnskabsår 1. januar - 31. december
Direktion	Torben Steen Hansen
Revisor	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9 C 2690 Karlslunde

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er EDB-serviceydelser samt at eje kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Protecon Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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, herunder 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.

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

### Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salg.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, autodrift, administration, tab på debitorer m.v.



**Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, m.v.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

**Balancen****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.



**Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder (fortsat)**

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til nul kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten bindes ikke på opskrivningsreserven.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forlag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

**Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)**

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Bruttofortjeneste.....	1.580.180	1.420.925
1 Personaleomkostninger.....	-1.263.028	-1.468.963
Afskrivninger.....	-132.085	-144.837
Driftsresultat.....	185.067	-192.875
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder.....	-761	-9.212
2 Finansielle indtægter.....	44.156	45.523
3 Finansielle omkostninger.....	-12.603	-1.389
Ordinært resultat før skat.....	215.859	-157.953
Skat af årets resultat.....	-51.030	16.174
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>164.829</b>	<b>-141.779</b>

#### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	38.000	101.200
Udloddet ekstraordinært udbytte i årets løb.....	861.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	-750.761	-9.212
Overført resultat.....	16.590	-233.767
Disponeret.....	164.829	-141.779

**Balance pr. 31. december**

**AKTIVER**

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	36.209	168.294
Materielle anlægsaktiver i alt.....	36.209	168.294
4 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	136.044	886.805
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	136.044	886.805
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>172.253</b>	<b>1.055.099</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	342.841	806.080
Selskabsskat.....	22.022	58.580
Udskudt skatteaktiv.....	121.260	172.029
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	65.875	587.211
Andre tilgodehavender.....	0	749
Tilgodehavender i alt.....	551.998	1.624.649
Likvide beholdninger.....	394.562	52.330
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>946.560</b>	<b>1.676.979</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>1.118.813</b>	<b>2.732.078</b>

**Balance pr. 31. december**

**PASSIVER**

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital.....	200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	11.044	761.805
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse.....	65.875	0
Overført resultat.....	137.635	186.920
Forslag til udbytte.....	38.000	101.200
5 EGENKAPITAL I ALT.....	452.554	1.249.925
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	2.906	6.956
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	136.572	886.572
Anden gæld.....	526.781	588.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	666.259	1.482.153
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	666.259	1.482.153
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>1.118.813</b>	<b>2.732.078</b>

**NOTER**

	2016 i kr.	2015 i kr.	
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Lønninger.....	1.172.171	1.408.660	
Pensioner.....	76.043	51.205	
Omkostninger til social sikring.....	3.562	3.581	
Andre personaleomkostninger.....	11.252	5.517	
Personalemkostninger i alt.....	<u>1.263.028</u>	<u>1.468.963</u>	
Gennemsnitlig antal ansatte.....	<u>1</u>	<u>1</u>	
<b>2 Finansielle indtægter</b>			
Finansielle indtægter.....	<u>44.156</u>	<u>45.523</u>	
Finansielle indtægter i alt.....	<u>44.156</u>	<u>45.523</u>	
<b>3 Finansielle omkostninger</b>			
Finansielle omkostninger.....	<u>12.603</u>	<u>1.389</u>	
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>12.603</u>	<u>1.389</u>	
<b>4 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>			
	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
Protecon IT ApS, Greve.....	<u>136.044</u>	<u>-761</u>	100%



	2016 i kr.	2015 i kr.
<b>5 Egenkapital</b>		
Anpartskapital:		
Anpartskapital 1. januar .....	200.000	200.000
Anpartskapital 31. december 2016.....	200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode 1. januar .....	761.805	771.017
Henlagt af årets resultat.....	-750.761	-9.212
Nettoopskrivning efter indre værdis metode 31. december 2016....	11.044	761.805
Reserver for udlån og sikkerhedsstillelser:		
Reserver for udlån og sikkerhedsstillelser 1. januar .....	0	0
Overført fra årets resultat.....	65.875	0
Reserver for udlån og sikkerhedsstillelse 31. december 2016.....	65.875	0
Overført resultat:		
Overført resultat 1. januar .....	186.920	420.687
Overført til reserve for udlån og sikkerhedsstillelse.....	-65.875	0
Henlagt af årets resultat.....	16.590	-233.767
Overført resultat 31. december 2016.....	137.635	186.920
Forslag til udbytte:		
Forslag til udbytte 1. januar .....	101.200	0
Udbetalt udbytte.....	-101.200	0
Henlagt af årets resultat.....	38.000	101.200
Forslag til udbytte 31. december 2016.....	38.000	101.200
Egenkapital i alt.....	386.679	1.249.925

## 6 Eventualposter mv.

### *Hæftelse i sambeskatning*

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte selskabsskatter udgør et nettotilgodehavende på i alt kr. 22.022 pr. 31 december 2016.