

Protecon Holding ApS
CVR-nr. 16 93 35 97

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2018



Torben Steen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsens påtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af regnskab.....	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar 2017 - 31. december 2017	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 31. maj 2018

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 2017 - 31. december 2017, 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 31. maj 2018

Revisam2000
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 24209849



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor
mne9177

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.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2017 i kr.	2016 i kr.
Bruttofortjeneste.....	1.483.956	1.580.180
2 Personaleomkostninger.....	-1.456.855	-1.263.028
Afskrivninger.....	-9.329	-132.085
Driftsresultat.....	17.772	185.067
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder.....	-2.374	-761
3 Finansielle indtægter.....	14	44.156
4 Finansielle omkostninger.....	-6.591	-12.603
Ordinært resultat før skat.....	8.821	215.859
Skat af årets resultat.....	-6.101	-51.030
ÅRETS RESULTAT.....	2.720	164.829

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	38.000
Udloddet ekstraordinært udbytte i årets løb.....	0	861.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	-2.374	-750.761
Overført resultat.....	5.094	16.590
Disponeret.....	2.720	164.829

Balance pr. 31. december

AKTIVER

<u>Note</u>	2017 i kr.	2016 i kr.
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	26.880	36.209
Materielle anlægsaktiver i alt.....	26.880	36.209
5 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	133.670	136.044
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	133.670	136.044
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	160.550	172.253
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	375.273	342.841
Tilgode selskabsskat.....	14.014	22.022
Udskudt skatteaktiv.....	115.159	121.260
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	0	65.875
Andre tilgodehavender.....	275.406	0
Periodeafgrænsningsposter.....	932	0
Tilgodehavender i alt.....	780.784	551.998
Likvide beholdninger.....	216.496	394.562
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	997.280	946.560
AKTIVER I ALT.....	1.157.830	1.118.813

Balance pr. 31. december

PASSIVER

<u>Note</u>	2017 i kr.	2016 i kr.
Egenkapital		
Anpartskapital.....	200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	8.670	11.044
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse.....	0	65.875
Overført resultat.....	142.729	137.635
Forslag til udbytte.....	0	38.000
6 EGENKAPITAL I ALT.....	351.399	452.554
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.499	2.906
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	130.891	136.572
Anden gæld.....	667.041	526.781
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	806.431	666.259
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	806.431	666.259
PASSIVER I ALT.....	1.157.830	1.118.813

7 Eventualposter mv.

NOTER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Protecon Holding ApS for 2017 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, med en scrapværdi på kr. 0.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 afhændelsessummen 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 nominal 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 aktivets 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 nettorealisationsværdi.

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.

	2017 i kr.	2016 i kr.	
2 Personalemkostninger			
Lønninger.....	1.244.800	1.172.171	
Pensioner.....	199.030	76.043	
Omkostninger til social sikring.....	3.660	3.562	
Andre personalemkostninger.....	<u>9.365</u>	<u>11.252</u>	
Personalemkostninger i alt.....	<u>1.456.855</u>	<u>1.263.028</u>	
Gennemsnitlig antal ansatte.....	<u>1</u>	<u>1</u>	
3 Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter.....	<u>14</u>	<u>44.156</u>	
Finansielle indtægter i alt.....	<u>14</u>	<u>44.156</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger.....	<u>6.591</u>	<u>12.603</u>	
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>6.591</u>	<u>12.603</u>	
5 Kapitalandele i dattervirksomheder			
	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
Protecon IT ApS, Greve.....	<u>133.670</u>	<u>-2.374</u>	100%

	2017 i kr.	2016 i kr.
6 Egenkapital		
Anpartskapital:		
Anpartskapital 1. januar 2017.....	200.000	200.000
Anpartskapital 31. december 2017.....	200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode 1. januar 2017.....	11.044	761.805
Henlagt af årets resultat.....	-2.374	-750.761
Nettoopskrivning efter indre værdis metode 31. december 2017....	8.670	11.044
Reserver for udlån og sikkerhedsstillelser:		
Reserver for udlån og sikkerhedsstillelser 1. januar 2017.....	65.875	0
Reserver for udlån og sikkerhedsstille til fri reserver.....	-65.875	
Overført fra årets resultat.....	0	65.875
Reserver for udlån og sikkerhedsstillelse 31. december 2017.....	0	65.875
Overført resultat:		
Overført resultat 1. januar 2017.....	137.635	186.920
Reguleret overført resultat primo til udbytte.....	-65.875	0
Reserver for udlån og sikkerhedsstiller primo til frie reserver.....	65.875	0
Overført til reserve for udlån og sikkerhedsstillelse.....	0	-65.875
Henlagt af årets resultat.....	5.094	16.590
Overført resultat 31. december 2017.....	142.729	137.635
Forslag til udbytte:		
Forslag til udbytte 1. januar 2017.....	38.000	101.200
Reguleret forslag til udbytte primo.....	65.875	0
Udbetalt udbytte.....	-103.875	-101.200
Henlagt af årets resultat.....	0	38.000
Forslag til udbytte 31. december 2017.....	0	38.000
Egenkapital i alt.....	351.399	386.679

7 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. 14.014 pr. 31 december 2017.