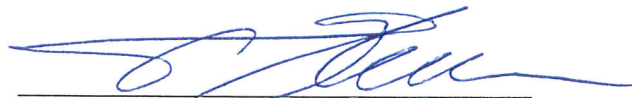


Protecon Holding ApS

CVR-nr. 16 93 35 97

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. juni 2019



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 2018 - 31. december 2018	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 19. juni 2019

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 2018 - 31. december 2018, 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 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 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.

Karlsunde, den 19. juni 2019

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>	2018 i kr.	2017 i kr.
Bruttofortjeneste.....	1.001.709	1.483.956
2 Personaleomkostninger.....	-1.220.848	-1.456.855
Afskrivninger.....	323.120	-9.329
Driftsresultat.....	103.981	17.772
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder.....	187.806	-2.374
3 Finansielle indtægter.....	0	14
4 Finansielle omkostninger.....	-2.834	-6.591
Ordinært resultat før skat.....	288.953	8.821
Skat af årets resultat.....	-24.226	-6.101
ÅRETS RESULTAT.....	264.727	2.720
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	187.806	-2.374
Overført resultat.....	76.921	5.094
Disponeret.....	264.727	2.720

Balance pr. 31. december

AKTIVER

<u>Note</u>	2018 i kr.	2017 i kr.
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	26.880
Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	26.880
5 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	321.476	133.670
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	321.476	133.670
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	321.476	160.550
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	375.273
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	520.164	0
Tilgode sambeskatningsbidrag.....	43.920	0
Tilgode selskabsskat.....	0	14.014
Udskudt skatteaktiv.....	47.013	115.159
Andre tilgodehavender.....	200.000	275.406
Periodeafgrænsningsposter.....	0	932
Tilgodehavender i alt.....	811.097	780.784
Likvide beholdninger.....	4.824	216.496
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	815.921	997.280
AKTIVER I ALT.....	1.137.397	1.157.830

Balance pr. 31. december

PASSIVER

<u>Note</u>	2018 i kr.	2017 i kr.
Egenkapital		
Anpartskapital.....	200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	196.476	8.670
Overført resultat.....	219.650	142.729
Forslag til udbytte.....	0	0
6 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>616.126</u>	<u>351.399</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter.....	42.959	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	784	8.499
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	130.891
Anden gæld.....	477.528	667.041
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>521.271</u>	<u>806.431</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	<u>521.271</u>	<u>806.431</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>1.137.397</u>	<u>1.157.830</u>

7 Eventualposter mv.

NOTER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Protecon Holding ApS for 2018 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 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 afhændessummen 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 gældsmetode 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.

	2018 i kr.	2017 i kr.	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger.....	1.004.441	1.244.800	
Pensioner.....	202.458	199.030	
Omkostninger til social sikring.....	4.084	3.660	
Andre personaleomkostninger.....	9.865	9.365	
	<u>1.220.848</u>	<u>1.456.855</u>	
Personaleomkostninger i alt.....	<u>1.220.848</u>	<u>1.456.855</u>	
Gennemsnitlig antal ansatte.....	<u>1</u>	<u>1</u>	
3 Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter.....	<u>0</u>	<u>14</u>	
Finansielle indtægter i alt.....	<u>0</u>	<u>14</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger.....	<u>2.834</u>	<u>6.591</u>	
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>2.834</u>	<u>6.591</u>	
5 Kapitalandele i dattervirksomheder			
	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
Protecon IT ApS, Greve.....	<u>321.476</u>	<u>187.806</u>	100%

	2018 i kr.	2017 i kr.
6 Egenkapital		
Anpartskapital:		
Anpartskapital 1. januar 2018.....	200.000	200.000
Anpartskapital 31. december 2018.....	200.000	200.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode 1. januar 2018.....	8.670	11.044
Henlagt af årets resultat.....	187.806	-2.374
Nettoopskrivning efter indre værdis metode 31. december 2018....	196.476	8.670
Overført resultat:		
Overført resultat 1. januar 2018.....	142.729	137.635
Reguleret overført resultat primo til udbytte.....	0	-65.875
Reserver for udlån og sikkerhedsstillere primo til frie reserver.....	0	65.875
Henlagt af årets resultat.....	76.921	5.094
Overført resultat 31. december 2018.....	219.650	142.729
Forslag til udbytte:		
Forslag til udbytte 1. januar 2018.....	0	38.000
Reguleret forslag til udbytte primo.....	0	65.875
Udbetalt udbytte.....	0	-103.875
Henlagt af årets resultat.....	0	0
Forslag til udbytte 31. december 2018.....	0	0
Egenkapital i alt.....	<u>616.126</u>	<u>351.399</u>

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. 0 pr. 31 december 2018.