

PROCON DANMARK APS

CVR. NR. 19 80 11 44

**ELLEKRATTET 12, TRØRØD
2950 VEDBÆK**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021**

24. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den ____ / ____ 2022

Dirigenten:

Simon L. Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	2
Direktionens årsberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	ProCon Danmark ApS Ellekrattet 12, Trørød 2950 Vedbæk
CVR. NR.	19 80 11 44
Hjemsted	Rudersdal Kommune
Direktion	Simon Lundbek Hansen
Assistance med opstilling af regnskab	RÅDGIVNINGSGRUPPEN Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevej 21 2860 Søborg
Bank	Danske Bank Gentofte Afdeling Gentoftegade 50 2820 Gentofte
Selskabskapital	kr. 200.000
Moderselskaber	Lundbek Hansen Holding ApS, 100% Ellekrattet 12, Trørød 2950 Vedbæk CVR. NR. 35 65 02 88

DIREKTIONENS ÅRSBERETNING

Hovedaktiviter

Selskabets væsentligste aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i rådgivning i forbindelse med byggesager.

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 351.373, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital vil herefter udgøre kr. 956.542.

Udvikling

Selskabet har påbegyndt en række nye projekter, som skal afvikles i løbet af 2022 og 2023, hvorfor det er ledelsens overbevisning, at selskabets resultat vil blive positivt i de kommende år.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2020/21 for ProCon Danmark ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 22. februar 2022

Direktionen:

Simon Lundbek Hansen
Direktør

Bestyrelsen:

Simon Lundbek Hansen

Mette Bach Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i ProCon Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PrCon Danmark ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021 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 revisorers 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 22. februar 2022

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96 / MNE NR. 15578

Johnny Karleby
Registreret revisor

REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for ProCon Danmark ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af hensyn til selskabets konkurrencesituation, oplyses selskabets nettoomsætning ikke.

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter årets fakturerede salg fratrukket direkte omkostninger.

Salgs- og distributionsomkostninger

Salgs- og distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter omkostninger og indtægter, der vedrører drift af ejendom, heriblandt lejeindtægter, vedligeholdelses- og driftsomkostninger samt gevinst ved salg af ejendom m.v.

REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudt skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. ProCon Holding ApS fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på anlægsaktiver baseret på følgende vurdering af aktivets levetid.

Inventar	5 år
Driftsmidler	5 år

Aktiver med en kostpris på under 30.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Debitorer

Debitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, herunder skyldig moms, lønrelaterede gæld m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

Note

		2019/20
Bruttoresultat	1.102.909	-1.518.499
Salgs- og distributionsomkostninger	-184.759	-187.001
Administrationsomkostninger	-441.076	-459.224
	477.074	-2.164.724
Resultat af primær drift		
Finansielle indtægter	2.283	2.266
Finansielle udgifter	-13.335	-12.682
	466.022	-2.175.140
Ordinært resultat før skat		
2 Skat af årets resultat	-114.649	467.225
	351.373	-1.707.915
ÅRETS RESULTAT	351.373	-1.707.915
som foreslås fordelt som følger:		
Udbytte	-	-
Overført resultat	351.373	-1.707.915
	351.373	-1.707.915
ÅRETS RESULTAT	351.373	-1.707.915

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

<u>Note</u>	Aktiver	
		2019/20
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Udskudt skatteaktiv	356.635	471.284
Tilgodehavender fra salg	2.046.808	1.047.991
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	404.864	228.125
Andre tilgodehavender	-	192.000
Tilgodehavender i alt	<u>2.808.307</u>	<u>1.939.400</u>
Likvide beholdninger	239.688	1.732
Likvide beholdninger i alt	<u>239.688</u>	<u>1.732</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.047.995</u>	<u>1.941.132</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>3.047.995</u></u>	<u><u>1.941.132</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

<u>Note</u>	Passiver	
		2019/20
EGENKAPITAL		
Indskudskapital	200.000	200.000
Overført resultat til næste år	-1.156.542	-1.507.915
Hensat til udbytte	-	-
EGENKAPITAL	-956.542	-1.307.915
KORTFRISTET GÆLD		
Bankgæld	-	340.450
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	-	1.088.440
Anden gæld	4.004.537	1.820.157
KORTFRISTET GÆLD	4.004.537	3.249.047
PASSIVER I ALT	3.047.995	1.941.132

NOTER

Note 1. Going Concern

Grundet væsentligt tilgang af nye projekter, forventer ledelsen en betydelig opgang i omsætningen i indeværende år.

På baggrund af dette, har ledelsen valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Note 2. Skat af årets ordinære resultat

		2019/20
Skat af årets resultat fremkommer som følger:		
Sambeskatningsskat af årets resultat	-	-
Regulering vedr. tidligere år	-	-
Ændring af udskudt skat	114.649	-467.225
Skat af årets resultat	114.649	-467.225

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, hvorfra betaling af selskabsskatter sker.

Note 3. Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver	-23.498
Fremført skattemæssigt underskud	-1.597.571
	-1.621.069
22% heraf	-356.635
Hensættelse pr. 1/10 2020	-471.284
Ændring i hensættelse til udskudt skat	-114.649

Det er ledelsens opfattelse, at andre tidsmæssige differencer vil blive realiseret indenfor 3 år, hvorfor ledelsen har valgt, at aktivere den fulde udskudte skat.

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET

Note 4. Medarbejderforhold.

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 7 medarbejdere.

Omkostninger til personale kan specificeres som følger:

		2019/20
Gager	4.260.540	4.736.334
Ændring i feriepengeforpligtelsen	-17.918	7.798
Arbejdsgivers ATP, sociale pensioner m.v.	46.388	43.235
Kørselsgodtgørelse, diæter m.v.	2.411	10.822
Andre personaleomkostninger	81.166	140.152
	<hr/>	<hr/>
I alt	4.372.587	4.938.341

Note 5. Pantsætninger, garantforpligtelser og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede selskaber. Selskabet hæfter derfor gensidigt og solidarisk med disse selskaber for betaling af de beregnede selskabsskatter i sambeskatningen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Simon Lundbek Hansen

Som Direktør og Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-611256257788
Tidspunkt for underskrift: 23-02-2022 kl.: 20:43:23
Underskrevet med NemID

Mette Bach Hansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-191541825465
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2022 kl.: 07:26:01
Underskrevet med NemID

Johnny Per Karleby

Som Revisor NEM ID
RID: 1226049598446
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2022 kl.: 09:54:05
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: c88e9bJHzgk247109708

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.