

Probase ApS

Kirkebjerg Parkvej 12

2605 Brøndby

CVR-nr. 26623634

Årsrapport for 2015/16

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016

Søren Hjarsø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Probase 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er besluttet på generalforsamlingen, at selskabets årsrapport ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 30. november 2016

Direktion

Søren Hjarsø

Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Probase ApS Kirkebjerg Parkvej 12 2605 Brøndby
Hovedaktivitet	Selskabets formål er regnskabsmæssig assistance og dermed beslægtet virksomhed
CVR-nr.	26623634
Stiftelsesdato	22. maj 2002
Hjemsted	Brøndby
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Søren Hjarsø, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Probase ApS for 2015/16 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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld.

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 vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		164.360	145.627
Personaleomkostninger	1	-74.785	-34.579
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.000	-80.000
Driftsresultat		9.575	31.048
Finansielle omkostninger	2	-191	-20.485
Resultat før skat		9.384	10.563
Skat af årets resultat	3	-2.065	809
Årets resultat		7.319	11.372
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.319	11.372
Resultatdesponering		7.319	11.372

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	4	306.666	386.666
Materielle anlægsaktiver		<u>306.666</u>	<u>386.666</u>
Anlægsaktiver		<u>306.666</u>	<u>386.666</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		310.500	0
Igangværende arbejder		0	178.936
Tilgodehavender		<u>310.500</u>	<u>178.936</u>
Likvide beholdninger		<u>19.070</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>329.570</u>	<u>178.936</u>
Aktiver		<u>636.236</u>	<u>565.602</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	442.125	434.806
Egenkapital		522.125	514.806
Hensættelser til udskudt skat		27.360	25.295
Hensatte forpligtelser		27.360	25.295
Gæld til banker		0	1.881
Anden gæld		36.991	15.798
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		49.760	7.822
Kortfristede gældsforpligtelser		86.751	25.501
Gældsforpligtelser		86.751	25.501
Passiver		636.236	565.602
Eventualforpligtelser	7		

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
Lønninger	73.524	29.510
Andre omkostninger til social sikring	1.261	626
Andre personaleomkostninger	0	4.443
	74.785	34.579
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1

2. Finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
Andre finansielle omkostninger	191	20.485
	191	20.485

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
Regulering af udskudt skat	2.065	-809
	2.065	-809

4. Produktionsanlæg og maskiner

	2016	2015
Kostpris primo	560.000	560.000
Kostpris ultimo	560.000	560.000
Af- og nedskrivninger primo	-173.334	-93.334
Årets afskrivninger	-80.000	-80.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-253.334	-173.334
Regnskabsmæssig værdi ultimo	306.666	386.666

5. Virksomhedskapital

	2016	2015
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Noter

6. Overført resultat

	2016	2015
Saldo primo	434.806	423.434
Årets tilgang	7.319	11.372
Saldo ultimo	442.125	434.806

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Gekko ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.