

# **Probase ApS**

Kirkebjerg Parkvej 12

2605 Brøndby

CVR-nr. 26623634

## **Årsrapport for 2016/17**

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. november 2017

---

Søren Hjarsø  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 2017

### Direktion

Søren Hjarsø  
Direktør

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	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 2016 - 30. juni 2017
<b>Direktion</b>	Søren Hjarsø, Direktør

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Probase ApS for 2016/17 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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
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 gældsmetode 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	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>67.378</b>	<b>164.360</b>
Personaleomkostninger	1	-41.561	-74.785
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.000	-80.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>-54.183</b>	<b>9.575</b>
Finansielle omkostninger	2	-1	-191
<b>Resultat før skat</b>		<b>-54.184</b>	<b>9.384</b>
Skat af årets resultat	3	11.921	-2.065
<b>Årets resultat</b>		<b>-42.263</b>	<b>7.319</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-42.263	7.319
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-42.263</b>	<b>7.319</b>



Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner	4	<u>226.666</u>	<u>306.666</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>226.666</b></u>	<u><b>306.666</b></u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u><b>226.666</b></u>	<u><b>306.666</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>355.500</u>	<u>310.500</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>355.500</b></u>	<u><b>310.500</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>8.600</b></u>	<u><b>19.070</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>364.100</b></u>	<u><b>329.570</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><b>590.766</b></u>	<u><b>636.236</b></u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	399.862	442.125
<b>Egenkapital</b>		<b>479.862</b>	<b>522.125</b>
Hensættelser til udskudt skat		15.439	27.360
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>15.439</b>	<b>27.360</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		31.565	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.069	36.991
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		61.831	49.760
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>95.465</b>	<b>86.751</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>95.465</b>	<b>86.751</b>
<b>Passiver</b>		<b>590.766</b>	<b>636.236</b>
Eventualforpligtelser	7		

Noter

**1. Personaleomkostninger**

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Lønninger	40.842	73.524
Andre omkostninger til social sikring	719	1.261
	<b>41.561</b>	<b>74.785</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1

**2. Finansielle omkostninger**

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Andre finansielle omkostninger	1	191
	<b>1</b>	<b>191</b>

**3. Skat af årets resultat**

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Regulering af udskudt skat	-11.921	2.065
	<b>-11.921</b>	<b>2.065</b>

**4. Produktionsanlæg og maskiner**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Kostpris primo	560.000	560.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>560.000</b>	<b>560.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-253.334	-173.334
Årets afskrivninger	-80.000	-80.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-333.334</b>	<b>-253.334</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>226.666</b>	<b>306.666</b>

**5. Virksomhedskapital**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Saldo primo	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

## Noter

### 6. Overført resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Saldo primo	442.125	434.806
Årets tilgang	-42.263	7.319
<b>Saldo ultimo</b>	<b>399.862</b>	<b>442.125</b>

### 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 administrationselskab i sambeskatningen.