



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Prosapia Danmark A/S

Strandesplanaden 110, 2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 28 34 75 88

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. januar 2021.

Claus Grotrian
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9



Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Prosapia Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 6. januar 2021

Direktion

Claus Grotrian

Bestyrelse

Sofie Frederiksen

Jesper Olsen

Claus Grotrian



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Prosapia Danmark A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Prosapia Danmark A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 FSR – danske revisors Etiske 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.

København, den 6. januar 2021

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

René Jakobsen

statsautoriseret revisor
mne10023



Selskabsoplysninger

Selskabet	Prosapia Danmark A/S Strandesplanaden 110 2665 Vallensbæk Strand
	CVR-nr.: 28 34 75 88
	Stiftet: 28. januar 2005
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 15. regnskabsår
Bestyrelse	Sofie Frederiksen Jesper Olsen Claus Grotrian
Direktion	Claus Grotrian
Revisor	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Store Kongensgade 68 1264 København K
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S
Modervirksomhed	Prosapia Holding ApS



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og formidling af specialister samt udvikling og salg af viden inden for kompetenceoptimering og kompetenceplanlægning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen kan reetableres indenfor en årrække gennem positiv drift.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat finansiering fra långivere og kreditorer samt at selskabet overholder sine betalingsforpligtelser overfor de offentlige myndigheder. Det er ledelsens forventning, at den fornødne finansiering kan opretholdes og forpligtelserne kan blive serviceret.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	2.260.429	1.082.909
2 Personaleomkostninger	-1.850.461	-1.233.225
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-35.500</u>
Driftsresultat	409.968	-185.816
Andre finansielle indtægter	0	200.000
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-346.143</u>	<u>-4.165</u>
Resultat før skat	63.825	10.019
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	63.825	10.019
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>63.825</u>	<u>10.019</u>
Disponeret i alt	63.825	10.019



Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	312.320	9.750
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	50.000	244.500
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	169.340
	Tilgodehavender i alt	<u>362.320</u>	<u>423.590</u>
	Likvide beholdninger	<u>179.590</u>	<u>53.394</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>541.910</u>	<u>476.984</u>
	Aktiver i alt	<u>541.910</u>	<u>476.984</u>



Balance 30. juni

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	-1.038.499	-1.102.324
Egenkapital i alt	-538.499	-602.324
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.000	90.375
Anden gæld	1.036.409	988.933
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.080.409	1.079.308
Gældsforpligtelser i alt	1.080.409	1.079.308
Passiver i alt	541.910	476.984

1 Usikkerhed om going concern



Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat finansiering fra långivere og kreditorer samt at selskabet overholder sine betalingsforpligtigelser overfor de offentlige myndigheder. Det er ledelsens forventning, at den fornødne finansiering kan opretholdes og forpligtelserne kan blive serviceret.

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.772.031	1.145.041
Pensioner	63.000	58.401
Andre omkostninger til social sikring	15.430	29.783
	<u>1.850.461</u>	<u>1.233.225</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	346.143	4.165
	<u>346.143</u>	<u>4.165</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	50.000	244.500
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>50.000</u>	<u>244.500</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2019	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2019	-1.102.324	-1.112.343
Årets overførte overskud eller underskud	63.825	10.019
	<u>-1.038.499</u>	<u>-1.102.324</u>



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prosapia Danmark A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jesper Olsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-803191132931

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-01-08 11:22:56Z

NEM ID 

Sofie Frederiksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-680270404160

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-01-10 09:12:37Z

NEM ID 

Claus Herskind Grotrian

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-862049743577

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-01-11 10:06:04Z

NEM ID 

Claus Herskind Grotrian

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-862049743577

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-01-11 10:06:04Z

NEM ID 

René Jakobsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET R...

Serienummer: CVR:15915641-RID:10849884

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-01-11 10:55:06Z

NEM ID 

Claus Herskind Grotrian

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-862049743577

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-01-11 10:56:00Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QXHPD-UNYLS-ZPKZS-AB0QJ-D8E0A-WXTCC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>