

PRO VIRKSOMHEDSSERVICE ApS

Tømmervej 7
4600 Køge

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/07/2016

Frank Torgersen Pedersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PRO VIRKSOMHEDSSERVICE ApS
Tømmervej 7
4600 Køge

Telefonnummer: 56651112
e-mailadresse: ftp@ftprevisor.dk

CVR-nr: 28867964
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Bank A/S

Ledespåtegning

Årsrapportten er ikke revideret.

Jeg har i dag aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Pro Virksomhedsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 07/07/2016

Direktion

Frank Torgersen Pedersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen 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 salget.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 23,5.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

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.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En

specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.800 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år
Biler 5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter købspris for medgåede materialer og direkte løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til fakturapris.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.007.558	994.519
Personaleomkostninger	1	-842.865	-836.976
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.645	-72.133
Resultat af ordinær primær drift		119.048	85.410
Øvrige finansielle omkostninger		-17.019	-20.439
Ordinært resultat før skat		102.029	64.971
Skat af årets resultat		-26.354	-15.916
Årets resultat		75.675	49.055
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		75.675	49.055
I alt		75.675	49.055

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		76.701	122.346
Materielle anlægsaktiver i alt		76.701	122.346
Andre værdipapirer og kapitalandele		63.272	63.272
Finansielle anlægsaktiver i alt		63.272	63.272
Anlægsaktiver i alt		139.973	185.618
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		237.233	328.467
Igangværende arbejder for fremmed regning		149.800	18.346
Andre tilgodehavender		5.647	5.647
Tilgodehavender i alt		392.680	517.579
Likvide beholdninger		112.210	107.322
Omsætningsaktiver i alt		504.890	624.901
Aktiver i alt		644.863	810.519

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		26.327	50.652
Forslag til udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt	3	151.327	275.652
Hensættelse til udskudt skat		-9.353	-9.152
Hensatte forpligtelser i alt		-9.353	-9.152
Gæld til banker		18.170	127.125
Skyldig selskabsskat		22.555	20.703
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		462.164	396.191
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		502.889	544.019
Gældsforpligtelser i alt		502.889	544.019
Passiver i alt		644.863	810.519

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	772.252	759.651
Pensionsbidrag	40.000	40.000
Andre omkostninger til social sikring m.v.	30.613	37.325
	842.865	836.976

2. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i virksomhedskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Virksomhedskapital dd.mm.åå.	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Virksomhedskapital ultimo	125.000

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	50.652	0	150.652
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-100.000	0	-100.000
Årets resultat	0	0	75.675	0	75.652
Egenkapital ultimo	125.000	0	26.327	0	151.327

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at udføre regnskabs- og bogføringsassistance.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med Stormbudet ApS med en årlig leje på DKK 42.714. Lejemålet er uopsigeligt i 5 år og kan tidligst fraflyttes den 1. januar 2017.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.