

**PROTEAM HOLDING APS**

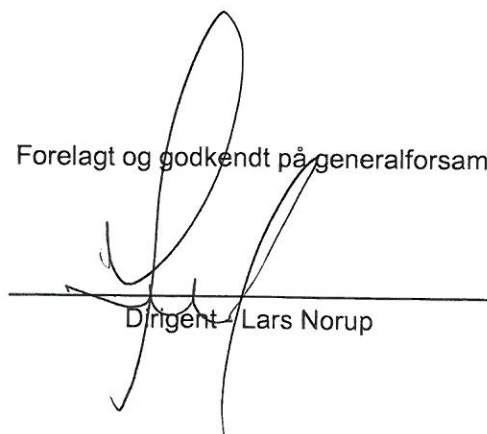
Tibbevangen 21  
2730 Herlev

**CVR-NR. 29 42 91 62**

**ÅRSRAPPORT FOR 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

**(12. REGNSKABSÅR)**

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 21 / 11 - 2018



Dirigent Lars Norup

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger og revisors erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Proteam Holding ApS  
Tibbevungen 21  
2730 Herlev

CVR NR:	29 42 91 62
Stiftet:	30. marts 2006
Hjemsted:	Herlev
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Lars Norup

Revisor:  
REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
Cvr. Nr. 32 94 26 60

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet i det forløbne år har været at eje anparten i datterselskab samt formuepleje.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Proteam Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler og at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 3. oktober 2018

Direktion:



---

Lars Nokup

## **REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT**

Til den daglige ledelse i Proteam Holding ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Proteam Holding ApS for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

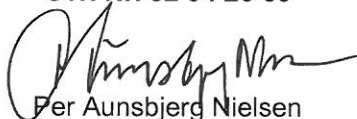
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 3. oktober 2018

**REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab**

**Cvr. Nr. 32 94 26 60**



Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

Mne.Nr.1023

Note

**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**  
**1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u> T.kr
Andre eksterne omkostninger	-7.834	-7
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-7.834</b>	<b>-7</b>
Indtægter af kapitalandele i datterselskab	237.379	100
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-200
1. Finansielle indtægter	5.610	5
2. Finansielle omkostninger	-206	-7
<b>Resultat før skat</b>	<b>234.949</b>	<b>-109</b>
3. Skat af årets resultat	252	46
<b>Årets resultat</b>	<b><u>235.201</u></b>	<b><u>-63</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	52.900	51
Overført resultat	182.301	-114
	<b><u>235.201</u></b>	<b><u>-63</u></b>

Note**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17 T.kr</b>
<b><u>AKTIVER</u></b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
4. <b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandel i datterselskab	362.796	250
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>362.796</u>	<u>250</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender:</b>		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	59.532	36
Mellemregning tilknyttede selskaber	176.260	221
Tilgodehavende selskabsskat	0	38
3. Udskudt skatteaktiv	0	10
5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	18.646	0
	<u>254.438</u>	<u>305</u>
<b>Værdipapirer</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>963.541</u>	<u>818</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>1.217.979</u>	<u>1.123</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>1.580.775</u></u>	<u><u>1.373</u></u>



<b>BALANCE PR. 30. JUNI 2018</b>			
<u>Note</u>		<b>2017/18</b>	<b>2016/17 T.kr</b>
	<b><u>PASSIVER</u></b>		
6.	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	2.796	0
	Overført resultat	1.370.995	1.191
	Foreslået udbytte	52.900	52
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>1.551.691</b>	<b>1.368</b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
3.	Selskabsskat	20.214	0
	Anden gæld	8.870	5
	<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>29.084</b>	<b>5</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>29.084</b>	<b>5</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.580.775</b>	<b>1.373</b>
7.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
8.	Anvendt regnskabspraksis		

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u> T.kr
<b>1. <u>Finansielle indtægter:</u></b>		
Renter mellemregning Proteam ApS	4.690	5
Renter mellemregning ledelse	920	0
Renter bank	0	0
	<u>5.610</u>	<u>5</u>
<b>2. <u>Finansielle omkostninger:</u></b>		
Kursregulering aktier	0	7
Ej fradr. berett. renter og gebyrer	206	0
	<u>206</u>	<u>7</u>
<b>3. <u>Selskabsskat:</u></b>		
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	-489	-36
Regulering af skat og tillæg vedr. sambeskatning	-8	0
Regulering af skat og tillæg vedr. tidligere år	245	0
Fremført underskud tidligere år anvendt af datterselskab	-9.821	0
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	9.821	-10
	<u>-252</u>	<u>-46</u>
<b>Udskudt skat:</b>		
Fremført skattemæssigt underskud	0	-45
	<u>0</u>	<u>-45</u>
Udskudt skat primo	-9.821	0
Udskudt skat ultimo	0	-10
	<u>9.821</u>	<u>-10</u>

**4. Finansielle anlægsaktiver:**  
**100% ejet datterselskab:**

	<b><u>Proteam ApS</u></b>
Anskaffelsessum primo	125.000
Tilgang	0
Afgang til kostpris	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum</b>	<b><u>125.000</u></b>
Reguleringer:	
Saldo primo	125.417
Udloddet udbytte 2016/17	-125.000
Datterselskabsresultat 2017/18	<u>237.379</u>
	<u>237.796</u>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b><u><u>362.796</u></u></b>
Foreslået udbytte 2017/18	<u>235.000</u>

**5. Tilgodehavender hos ledelse/anpartshaver:**

Virksomheden har kr. 18.646 tilgode hos medlem af direktionen. Lånet kan opsiges med omgående varsel, og det er aftalt at fordringen udloddes i det kommende år. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er blevet tilbagebetalt kr. 0 i årets løb. Der er beregnet rente efter Selskabslovens regler, som for tiden udgør 10.05%. Der er ikke givet afkald. Der er ikke sket nedskrivning af lånet. Lånet opstod i forbindelse med for meget udbetalt udbytte i november 2017 på kr. 13.959. Udbytteskatten, kr. 3.768, er på tidspunktet for godkendelse af årsrapporten betalt tilbage til selskabet fra anpartshaver.

**6. Egenkapital:**

	<b><u>Selskabs-</u></b>	<b><u>Overført</u></b>	<b><u>Øvrige</u></b>	<b><u>Foreslået</u></b>	<b><u>Ialt</u></b>
	<b><u>kapital</u></b>	<b><u>resultat</u></b>	<b><u>reserver</u></b>	<b><u>udbytte</u></b>	
Egenkapital primo	125.000	1.191.073	417	51.700	1.368.190
Udbetalt udbytte				-51.700	-51.700
Årets resultat		235.201			235.201
Egenkapital overført til reserver		-2.379	2.379		0
Udbytte		<u>-52.900</u>		52.900	<u>0</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.370.995</u></b>	<b><u>2.796</u></b>	<b><u>52.900</u></b>	<b><u><u>1.551.691</u></u></b>

## **7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser, ud over det af regnskabet fremgående.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen fremgår af regnskabet.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det samme forhold gør sig gældende for kildeskatter på udbytte.

## **8. Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år, jf. nedenfor.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabsloven §110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

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 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.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og revisor m.m.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og låneomkostninger.

### **Skat af årets resultat**

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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Proteam ApS. Der foretages fuld fordeling af den beregnede selskabsskat.

### **Kapitalandele i datterselskaber**

Kapitalandele i disse selskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### **Omsætningsaktiver**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer består af børsnoterede aktier optaget til ultimokursen.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

**Selskabsskat**

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

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

**Udbytte**

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det besluttes på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.