

ERHVERVSSTYRELSEN

PROTEAM HOLDING APS

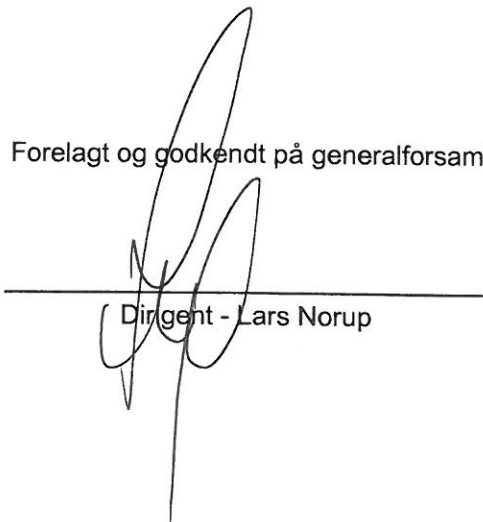
Tibbevangen 21
2730 Herlev

CVR-NR. 29 42 91 62

ÅRSRAPPORT FOR 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

(11. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 18/10-2017



Dirigent - Lars Norup

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
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
Tibbevungen 21
2730 Herlev

Revisor:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
Cvr. Nr.

32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B-virksomheder. Som følge heraf er regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Forslag til udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen.

For en beskrivelse af praksisændringen og effekten på indeværende og foregående regnskabsår henvises til afsnittet "Ændring i anvendt regnskabspraksis."

Selskabet har tabt tilgodehavende på kr. 200.000, hvorfor årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ingen særlige forhold at bemærke.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

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 14. september 2017

Direktion:



Lars Norup

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 2016 - 30. juni 2017 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.

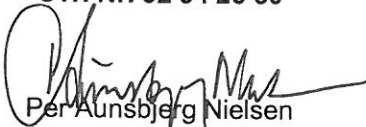
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

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 14. september 2017

REV og RÅD ApS

Cvr. Nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 T.kr
Andre eksterne omkostninger	-6.754	-7
Resultat af primær drift	-6.754	-7
Indtægter af kapitalandele i datterselskab	100.306	309
1. Nedskrivning af finansielle aktiver	-200.000	0
2. Finansielle indtægter	5.356	5
3. Finansielle omkostninger	-7.787	-66
Resultat før skat	-108.879	241
4. Skat af årets resultat	45.842	13
Årets resultat	-63.038	254
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	51.700	51
Overført resultat	-114.738	203
	-63.038	254

Note**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**

	2016/17	2015/16 T.kr
<u>AKTIVER</u>		
ANLÆGSAKTIVER		
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandel i datterselskab	250.417	450
ANLÆGSAKTIVER I ALT	250.417	450
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	36.168	92
Mellemregning tilknyttede selskaber	220.780	130
4. Tilgodehavende selskabsskat	38.000	0
4. Udskudt skatteaktiv	9.821	0
Andre tilgodehavender	0	200
	304.769	422
Værdipapirer	0	8
Likvide beholdninger	818.059	707
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.122.828	1.137
AKTIVER I ALT	1.373.245	1.587

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	<u>2016/17</u>	2015/16 T.kr
1. Særlige poster		
Særlige poster omfatter poster som indgår i resultatopgørelsen, og som er særlige på grund af deres størrelse eller art.		
Tab på kortfristet udlån kr. 200.000. Posten vurderes at være af engangskaraktter, og forventes ikke gentaget i kommende år.		
2. Finansielle indtægter:		
Renter mellemregning Proteam ApS	5.356	5
Renter bank	0	0
	<u>5.356</u>	<u>5</u>
3. Finansielle omkostninger:		
Kursregulering aktier	7.733	58
Ej fradr. berett. renter og gebyrer	54	8
	<u>7.787</u>	<u>66</u>
4. Selskabsskat:		
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	-36.188	-13
Regulering af skat og tillæg vedr. sambeskatning	20	0
Regulering af skat og tillæg vedr. tidligere år	147	0
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	-9.821	0
	<u>-45.842</u>	<u>-13</u>
Udskudt skat:		
Fremført skattemæssigt underskud	-44.640	0
	<u>-44.640</u>	<u>0</u>
Udskudt skat primo	0	0
Udskudt skat ultimo	-9.821	0
	<u>-9.821</u>	<u>0</u>

5. Finansielle anlægsaktiver:
100% ejet datterselskab:

	<u>Proteam ApS</u>
Anskaffelsessum primo	125.000
Tilgang	0
Afgang til kostpris	<u>0</u>
Anskaffelsessum	<u>125.000</u>
Reguleringer:	
Saldo primo	25.111
Datterselskabsresultat 2016/17	<u>100.306</u>
	<u>125.417</u>
Bogført værdi ultimo	<u>250.417</u>
Foreslået udbytte 2016/17	<u>125.000</u>

6. Egenkapital:

	Selskabs-	Overført	Øvrige	Foreslået	Ialt
	kapital	resultat	reserver	udbytte	
Egenkapital primo	125.000	1.281.117	25.111	50.600	1.481.828
Udbetalt udbytte				-50.600	-50.600
Årets resultat		-63.038			-63.038
Overført opskrivningsreserve		24.694	-24.694		0
Udbytte		-51.700		51.700	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>1.191.073</u>	<u>417</u>	<u>51.700</u>	<u>1.368.190</u>

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. Nærtstående parter:**Bestemmende indflydelse**

Lars Norup

Direktør/hovedanpartsh.

Øvrige nærtstående parter

Proteam ApS

Datterselskab

Transaktioner

Forrentning af mellemregningskonto på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af:

Lars Norup

Tibbevangen 21

2730 Herlev

9. Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder

Tilgodehavende på kr. 200.000 anses som tabt, idet selskabet er under afvikling.

10. 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B-virksomheder.

Udbytte:

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver det. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med kr. 51.700 (2015/16 tkr 51). Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

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.

Anparter i datterselskaber

Værdien af anparter i datterselskaber opgøres efter equity-metoden. Herefter optages værdien af aktierne til den indre værdi og årets resultater føres over resultatopgørelsen.

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 besluttet 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.