

PROFF MANAGEMENT ApS

Niels Christensensvej 12
2670 Greve

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2018

Tommy J Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | PROFF MANAGEMENT ApS Niels Christensensvej 12 2670 Greve Telefonnummer: 40303721 CVR-nr: 33066619 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017 |
| Bankforbindelse | Sydbank 2670 Greve |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Proff Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke revideres, da betingelserne for fravalg, ligesom i år, forventes opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 31/05/2018

Direktion

Tommy Jørn Jerichau Larsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Generalt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 nedenfor.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til selskabets personale, lønninger, pension og sociale bidrag m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, administration, vedligeholdelse, lokaler, software, hosting og øvrige omkostninger m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles med afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og omkostninger.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter datterselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af realiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede og tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser idet omfang virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse selskabers underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under skyldig- eller tilgodehavende selskabsskat.

Udskudt skat indregnes med den aktuelle selskabsskatteprocent af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes, såfremt de med overvejende sandsynlighed vurderes at kunne udnyttes

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.764.025 | 1.303.897 |
| Eksterne omkostninger | | -1.455.436 | -731.502 |
| Bruttoresultat | | 308.589 | 572.395 |
| Personaleomkostninger | | -114.151 | -262.743 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -187.819 | -180.200 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 6.619 | 129.452 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 144.436 | 72.741 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.916 | 861 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 12 | -4.503 |
| Ordinært resultat før skat | | 152.983 | 198.551 |
| Skat af årets resultat | 1 | -2.900 | -29.150 |
| Årets resultat | | 150.083 | 169.401 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 150.083 | 169.401 |
| I alt | | 150.083 | 169.401 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 442.171 | 629.991 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 442.171 | 629.991 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 397.910 | 203.474 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 397.910 | 203.474 |
| Anlægsaktiver i alt | | 840.081 | 833.465 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 320.000 | 320.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 320.000 | 320.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.970.877 | 281.787 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 1.001.291 | 741.044 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 2.169 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.972.168 | 1.025.000 |
| Likvide beholdninger | | 23.687 | 103.399 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.315.855 | 1.448.399 |
| Aktiver i alt | | 4.155.936 | 2.281.864 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 440.895 | 290.837 |
| Egenkapital i alt | | 520.895 | 370.837 |
| Hensættelse til udskudt skat | | -63.700 | -26.100 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | -63.700 | -26.100 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 48.000 | 48.000 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.125.000 | 1.425.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.173.000 | 1.473.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.364.164 | 382.914 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 11.250 | 11.250 |
| Skyldig selskabsskat | | 89.300 | 48.800 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 61.027 | 21.163 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.525.741 | 464.127 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.698.741 | 1.937.127 |
| Passiver i alt | | 4.155.936 | 2.281.864 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2017 |
|------------------------------|--------------|
| | kr. |
| Aktuel skat | 40.500 |
| Ændring af udskudt skat | -37.600 |
| Regulering skat tidligere år | 0 |
| | <u>2.900</u> |

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er konsultvirksomhed indefor strategisk-, HR- og økonomisk ledelse. Herunder sparing og udvikling af medarbejder og ledelser, samt foredrag og kursusvirksomhed.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Tjørn ApS, Greve.