

PROFF MANAGEMENT ApS

Niels Christensensvej 12
2670 Greve

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

30/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sydbank 2670 Greve

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 30/05/2017

Direktion

Tommy Jørn Jerichau Larsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK.

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 acontoskatte.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		1.303.897	873.215
Eksterne omkostninger		-731.502	-306.950
Bruttoresultat		572.395	566.265
Personaleomkostninger		-262.743	-466.571
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-180.200	-156.445
Resultat af ordinær primær drift		129.452	-56.751
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		72.741	110.733
Andre finansielle indtægter		861	7.372
Øvrige finansielle omkostninger		-4.503	-4.495
Ordinært resultat før skat		198.551	56.859
Skat af årets resultat	1	-29.150	9.800
Årets resultat		169.401	66.659
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		169.401	66.659
I alt		169.401	66.659

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		629.991	650.191
Materielle anlægsaktiver i alt	2	629.991	650.191
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		203.474	130.733
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	203.474	130.733
Anlægsaktiver i alt		833.465	780.924
Råvarer og hjælpematerialer		320.000	320.000
Varebeholdninger i alt		320.000	320.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		281.787	22.390
Igangværende arbejder for fremmed regning		741.044	405.869
Andre tilgodehavender		2.169	2.169
Tilgodehavender i alt		1.025.000	430.428
Likvide beholdninger		103.399	317.406
Omsætningsaktiver i alt		1.448.399	1.067.834
Aktiver i alt		2.281.864	1.848.758

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		290.837	121.435
Egenkapital i alt		370.837	201.435
Hensættelse til udskudt skat	5	-26.100	-6.500
Hensatte forpligtelser i alt		-26.100	-6.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		48.000	48.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.425.000	1.300.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.473.000	1.348.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		382.914	286.543
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.250	9.300
Skyldig selskabsskat		48.800	2.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		21.163	7.980
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		464.127	305.823
Gældsforpligtelser i alt		1.937.127	1.653.823
Passiver i alt		2.281.864	1.848.758

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	48.800	7.000
Ændring af udskudt skat	-19.600	-16.800
Regulering skat tidligere år	-50	0
	29.150	-9.800

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	930.341
Tilgang	160.000
Afgang	-0
Kostpris ultimo	1.090.341
Af- og nedskrivning primo	-280.150
Årets afskrivning	-180.200
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-460.350
Regnskabsmæssig værdi ultimo	626.991

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	20.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	20.000	0
Nettoopskrivninger primo	110.733	0
Andel i årets resultat jf. note	72.741	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	183.474	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	203.474	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sky-Displays Nordic ApS, Greve	100%	203.474	72.741

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 aktier a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital primo	80.000
Tilgang, der har ikke ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år.	0
Anpartskapital ultimo	80.000

5. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	629.991	748.709	-118.718
Underskudsfrøførsel	0	0	0
	629.991	748.709	-118.718
Udskudt skat, 22%			-26.100

6. 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.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Tjørn ApS, Greve.