

# ProInfo Horsens ApS

Erhvervsbyvej 11, 8700 Horsens  
CVR-nr. 34 45 27 68

## Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 18.11.16

Gert Davidsen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

---

---

**Selskabet**

---

ProInfo Horsens ApS  
Erhvervsbyvej 11  
8700 Horsens  
Telefon: 70 26 57 11  
Telefax: 86 42 37 95  
Hjemmeside: [www.proinfo.dk](http://www.proinfo.dk)  
Hjemsted: Horsens  
CVR-nr.: 34 45 27 68

---

**Bestyrelse**

---

Søren Holm Jensen, formand  
Gert Davidsen  
Kristian Maan Tokkesdal  
Flemming Busk Pedersen

---

**Direktion**

---

Kim Hagelskjær

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for ProInfo Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18. november 2016

**Direktionen**

Kim Hagelskjær

**Bestyrelsen**

Søren Holm Jensen  
Formand

Gert Davidsen

Kristian Maan Tokkesdal

Flemming Busk Pedersen

## Til kapitalejeren i ProInfo Horsens ApS

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for ProInfo Horsens ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hobro, den 18. november 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Erik K. Nielsen  
Statsaut. revisor

Kenneth Jensen  
Statsaut. revisor

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i facility management indenfor edb og markedsføring og salg af hard- og software med hertil knyttede serviceydelser samt hermed beslægtede virksomhed.

### Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK -1.737.549 mod DKK -1.340.387 for tiden 01.07.14 - 30.06.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 490.634.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Selskabet har i 2016 tabt mere end halvdelen af dets selskabskapital. I forbindelse med retablering af selskabskapitalen er der sket eftergivelse af gæld til moderselskabet på t.DKK 1.800, som er ført direkte på egenkapitalen.

Selskabets finansieringsbehov er hovedsageligt dækket via gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder. Selskabet har fra sit moderselskab modtaget en indeståelseserklæring, hvori moderselskabet forpligter sig til at yde tilstrækkeligt finansiel støtte, således selskabet vil være i stand til at betale sine forpligtelser, efterhånden som disse forfalder. Indeståelseserklæringen gælder frem til godkendelse af selskabets årsrapport for 2016/17.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

### Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat næste år, hvilket på sigt vil forbedre selskabets likviditet.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.514.726</b>	<b>3.163.255</b>
1	Personaleomkostninger	-4.668.056	-4.812.615
	<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>-2.153.330</b>	<b>-1.649.360</b>
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-71.511	-81.291
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-2.224.841</b>	<b>-1.730.651</b>
	Andre finansielle indtægter	0	3.134
	Andre finansielle omkostninger	-2.498	-2.300
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-2.498</b>	<b>834</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-2.227.339</b>	<b>-1.729.817</b>
2	Skat af årets resultat	489.790	389.430
	<b>Årets resultat</b>	<b>-1.737.549</b>	<b>-1.340.387</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-1.737.549	-1.340.387
	<b>I alt</b>	<b>-1.737.549</b>	<b>-1.340.387</b>



<b>AKTIVER</b>		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	91.228	122.012
3	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>91.228</b>	<b>122.012</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>91.228</b>	<b>122.012</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	604.964	917.045
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	115.940	136.292
	Udskudt skatteaktiv	335.919	229.047
	Tilgodehavende selskabsskat	382.918	310.658
	Andre tilgodehavender	80.413	80.413
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.520.154</b>	<b>1.673.455</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>76.893</b>	<b>534.027</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.597.047</b>	<b>2.207.482</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.688.275</b>	<b>2.329.494</b>

<b>PASSIVER</b>		30.06.16	30.06.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	240.634	178.183
<b>4</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>490.634</b>	<b>428.183</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	128.491	177.348
	Gæld til tilknyttede virksomheder	125.304	711.505
	Anden gæld	943.846	1.012.458
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.197.641</b>	<b>1.901.311</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.197.641</b>	<b>1.901.311</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.688.275</b>	<b>2.329.494</b>

5 Eventualforpligtelser

6 Sikkerhedsstillelser

7 Kontraktlige forpligtelser

8 Nærtstående parter

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6	0

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

**Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK

### 1. Personalemkostninger

Lønninger	4.627.717	4.775.856
Pensioner	21.701	19.673
Andre omkostninger til social sikring	18.638	17.086
I alt	4.668.056	4.812.615

### 2. Skatter

Årets aktuelle skat	-382.918	-310.658
Årets udskudte skat	-106.872	-78.772
I alt	-489.790	-389.430

### 3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.15	315.101
Tilgang i året	41.727
Afgang i året	-9.013
Kostpris pr. 30.06.16	347.815
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.15	193.089
Afskrivninger i året	72.511
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-9.013
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	256.587
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	91.228

#### 4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>		
Saldo pr. 01.07.14	250.000	18.570
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	1.500.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.340.387
Saldo pr. 30.06.15	250.000	178.183

#### *Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16*

Saldo pr. 01.07.15	250.000	178.183
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	1.800.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.737.549
Saldo pr. 30.06.16	250.000	240.634

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

#### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

#### 6. Sikkerhedsstillelser

Ingen.



## 7. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende lejemålet Erhvervsbyen 11, 8700 Horsens. Lejemålet er uopsigelig indtil 01.08.2015, hvorefter lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel, svarende til t.DKK 209.

## 8. Nærtstående parter

ProInfo Horsens ApS indgår i koncernregnskabet for modervirksomheden ProHolding A/S, Randers.