

Proc Holding ApS

Vestertorp 25

7400 Herning

CVR-nr. 35 53 15 72

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 13. oktober 2016

CVR 35 80 44 71
Svanekevej 2
DK 7400 Herning
Tlf. +45 60 16 04 50
Mail: bhs@holmsimonsen.dk
www.holmsimonsen.dk

Søren Velling Andersen
Dirigent

Nærværende, ambitiøs og uhøjtidelig

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Proc Holding ApS
Vestertorp 25
7400 Herning

CVR-nr.: 35531572
Stiftelsesdato: 12. november 2013
Hjemsted: Herning
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion:

Søren Velling Andersen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Proc Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, d. 13. oktober 2016

Direktion:

Søren Velling Andersen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i datterselskab.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Proc Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatteomkostninger

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Da selskabet indgår i sambeskatning og samtidig fungerer som administrationselskab, vil hele koncernens skattebeløb fremgå af balancen som en særskilt post.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		-5.689	-8.550
Resultat af ordinær drift		<u>-5.689</u>	<u>-8.550</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	378.260	73.938
Andre finansielle indtægter		1.335	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-1.180	-28
Ordinært resultat før skat		<u>372.726</u>	<u>65.360</u>
Skat af ordinært resultat	3	999	2.009
Årets resultat		<u><u>373.725</u></u>	<u><u>67.369</u></u>
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		279.260	-72.262
Overført resultat		43.865	89.731
I alt disponering		<u><u>373.725</u></u>	<u><u>67.369</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		840.643	561.383
Finansielle anlægsaktiver		840.643	561.383
Anlægsaktiver		840.643	561.383
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	103.093
Tilgodehavende skat		27.533	2.009
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		14.619	0
Tilgodehavender	4	42.152	105.102
Likvide beholdninger		200.462	0
Omsætningsaktiver		242.614	105.102
Aktiver		1.083.257	666.485

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		329.380	50.120
Overført resultat		509.268	465.403
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Egenkapital		969.248	645.423
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		6.112	0
Skyldig skat		101.525	0
Anden gæld		6.372	21.062
Kortfristede gældsforpligtelser		114.009	21.062
Gældsforpligtelser		114.009	21.062
Passiver		1.083.257	666.485
Oplysning om nærtstående parter	5		
Oplysning om eventualforpligtelser	6		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015/16

	Virksomheds kapital:	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:	Overført resultat:	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalerne:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	80.000	50.120	465.403	49.900	645.423
Betalt udbytte	0	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	279.260	43.865	50.600	373.725
Ultimo	80.000	329.380	509.268	50.600	969.248

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.

Note 1: Oplysning om indtægter [inklusive udbytte] af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	378.260	73.938
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	<u>378.260</u>	<u>73.938</u>

Note 2: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	188	0
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	992	28
Øvrige finansielle omkostninger	<u>1.180</u>	<u>28</u>

Note 3: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-999	-2.009
Skat af ordinært resultat	<u>-999</u>	<u>-2.009</u>

Note 4: Oplysning om tilgodehavender

Der har i årets løb været udlånt DKK 13.284 til hovedanpartshaveren, beløbet er forrentet med 10,05% og er indbetalt inden underskrivelsen af nærværende regnskab.

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
kr.	kr.

Note 5: Oplysning om nærtstående parter**Dattervirksomhed 1:**

Nærtstående parts CVR-nr.:	34452466
Tilknyttet virksomheds navn:	AxSoft ApS
Tilknyttet virksomheds hjemsted:	Herning
Ejerandel i tilknyttet virksomhed	100%
Egenkapital	790.243
Årets resultat	401.517

Note 6: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med AxSoft ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.