

Prose ApS
Struergade 16
2630 Tåstrup

CVR-nummer 35 81 62 24

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. maj 2016



Knud Møllenbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Prose ApS
Struergade 16
2630 Tåstrup

Telefon: +45 40 33 64 36
E-mail: knud.mollenbach@prose.one/Bo.Heegaard.Hansen@prose.one
Hjemstedskommune: Høje-Tåstrup
CVR-nummer: 35 81 62 24
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Knud Møllenbach
Peter Meilgaard
Bo Heegaard Hansen

Direktion

Bo Heegaard Hansen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Advokat

Rønne & Lundgren

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Prose ApS

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Prose ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høje-Tåstrup, 13. maj 2016

Direktionen:



Bo Heegaard Hansen

Bestyrelsen:


Knud Møllenbach

Formand


Peter Meilgaard
Bo Heegaard Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Prose ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Prose ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 13. maj 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt Revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093


Dan Rasmus Petersen

Partner, Statsautoriseret revisor


Søren N. Larsen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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 enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.623.878	-33
1	Personaleomkostninger	-1.009.081	-1
	Resultat før finansielle poster	614.797	-33
	Finansielle omkostninger	-5.510	-4
	Resultat før skat	609.286	-37
2	Skat af årets resultat	-149.430	8
	Årets resultat	459.856	-29
Forslag til resultatdisponering:			
	Frie reserver	0	-20
	Overført resultat	459.856	-9
	Resultatdisponering i alt	459.856	-29

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Deposita	25.200	6
	Finansielle anlægsaktiver	25.200	6
	Anlægsaktiver i alt	25.200	6
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.439.000	393
3	Udskudte skatteaktiver	0	8
	Andre tilgodehavender	238.690	0
	Periodeafgrænsningsposter	23.110	0
	Tilgodehavender	1.700.799	401
	Likvide beholdninger	1.221.206	53
	Omsætningsaktiver i alt	2.922.005	455
	Aktiver i alt	2.947.205	460

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
4	Virksomhedskapital	100.000	80
	Overført resultat	450.633	-9
5	Egenkapital i alt	550.633	71
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.078.257	313
	Gæld til tilknyttede virksomheder	50.000	60
6	Selskabsskat	141.188	0
	Anden gæld	127.126	16
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.396.571	390
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.396.571	390
	Passiver i alt	2.947.205	460
7	Hovedaktivitet		
8	Kontraktlige forpligtelser		

Noter	2015	2014		
	DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger			
	Løn og gager	811.089	0	
	Pensioner	107.251	0	
	Andre omkostninger til social sikring	90.741	1	
	Personaleomkostninger i alt	1.009.081	1	
2	Skat af årets resultat			
	Skat af årets resultat	141.188	0	
	Regulering af udskudt skat	8.242	-8	
	Skat af årets resultat i alt	149.430	-8	
3	Udskudte skatteaktiver			
	Udskudte skatteaktiver, primo	8.242	0	
	Årets ændring i udskudte skatteaktiver	-8.242	8	
	Udskudte skatteaktiver i alt	0	8	
4	Virksomhedskapital			
	Virksomhedskapital, primo	80.000	0	
	Kapitalforhøjelse (kontant)	20.000	80	
	Virksomhedskapital i alt	100.000	80	
	Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf. Virksomhedskapitalen er i året forhøjet med nom. kr. 20.000 til kurs 100.			
5	Egenkapital	Virksom- hedskapl- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	80	-9	71
	Kapitalforhøjelse	20	0	20
	Årets resultat	0	460	460
	Egenkapital ultimo	100	451	551
	Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.			

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
6 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	141.188	0
Skyldig skat indeværende år	141.188	0
Selskabsskat i alt	141.188	0

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive rådgivende Ingeniørvirksomhed, handel og andre hermed beslægtede aktiviteter.

8 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse, på dkk 72.000 svarende til 6 måneders husleje pr. 31. december 2015.