

PROIMPACTIVE/CAP ApS

Bejsebakkevej 3, 9000 Aalborg
CVR-nr. 38 89 80 00

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 08.06.20

Bo Attrup
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 14

Selskabet

PROIMPACTIVE/CAP ApS
Bejsebakkevej 3
9000 Aalborg
Danmark
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 38 89 80 00
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Direktør Bo Attrup

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.19 - 31.12.19 for PROIMPACTIVE/CAP ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.19 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.19 - 31.12.19.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 8. juni 2020

Direktionen

Bo Attrup
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i PROIMPACTIVE/CAP ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PROIMPACTIVE/CAP ApS for regnskabsåret 01.01.19 - 31.12.19 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 8. juni 2020

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Thor Kellmer

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne26805

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.19 - 31.12.19 udviser et resultat på DKK -277.810 mod DKK 311.842 for tiden 01.09.17 - 31.12.18. Balancen viser en egenkapital på DKK 9.032.

Efterfølgende begivenheder

Selskabet er i foråret 2020 påvirket af konsekvenserne af coronakrisen, og ved aflæggelse af årsrapporten vurderes det nødvendigt at oplyse herom.

		01.09.17	
		2019	31.12.18
Note		DKK	DKK
	Bruttofortjeneste	1.641.983	2.444.693
1	Personaleomkostninger	-2.003.192	-2.005.457
	Resultat før af- og nedskrivninger	-361.209	439.236
2	Finansielle indtægter	22.025	0
3	Finansielle omkostninger	-5.931	-37.718
	Resultat før skat	-345.115	401.518
	Skat af årets resultat	67.305	-89.676
	Årets resultat	-277.810	311.842

Forslag til resultatdisponering

	Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	75.000	0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300.000
	Overført resultat	-352.810	11.842
	I alt	-277.810	311.842

AKTIVER		31.12.19	31.12.18
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	419.259	1.141.178
	Udskudt skatteaktiv	66.269	0
	Andre tilgodehavender	75.000	4.707
	Tilgodehavender i alt	560.528	1.145.885
	Likvide beholdninger	87.741	52.984
	Omsætningsaktiver i alt	648.269	1.198.869
	Aktiver i alt	648.269	1.198.869

PASSIVER		31.12.19	31.12.18
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-340.968	11.842
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	300.000
Egenkapital i alt		9.032	361.842
Hensættelser til udskudt skat		0	1.036
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.036
Anden gæld		58.895	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		58.895	0
Selskabsskat		0	88.640
Anden gæld		580.342	747.351
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		580.342	835.991
Gældsforpligtelser i alt		639.237	835.991
Passiver i alt		648.269	1.198.869

Egenkapitaloppgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret
Egenkapitaloppgørelse for 01.09.17 - 31.12.18			
Saldo pr. 01.09.17	50.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	11.842	300.000
Saldo pr. 31.12.18	50.000	11.842	300.000
Egenkapitaloppgørelse for 01.01.19 - 31.12.19			
Saldo pr. 01.01.19	50.000	11.842	300.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-75.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-277.810	0
Saldo pr. 31.12.19	50.000	-340.968	300.000

		01.09.17
	2019	31.12.18
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	1.639.621	1.711.630
Pensioner	201.262	34.496
Andre omkostninger til social sikring	9.372	10.157
Andre personalemkostninger	152.937	249.174
I alt	2.003.192	2.005.457
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	3	0

2. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder	22.025	0
----------------------------------	--------	---

3. Finansielle omkostninger

Renter, tilknyttede virksomheder	0	35.605
Renteomkostninger i øvrigt	5.931	2.113
I alt	5.931	37.718

4. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i 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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

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