

K.T. Revision, Vejle ApS

Niels Finsensvej 20, 7100 Vejle, CVR nr. 70 96 98 15
Tlf. 75 82 04 44

Pro Totalentreprise ApS
Rosenvænget 18
8362 Hørning

CVR-NR. 39 28 58 78

ÅRSRAPPORT

(1/7 2019 – 30/6 2020)

(2. regnskabsår)
(Eksternt regnskab)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling.

Hørning, den 27. november 2020


Wojciech Piotr Kopczyk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|-----------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 8 |
| Balance 30. juni | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Pro Totalentreprise ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 27. november 2020.

Direktion


Wojciech Piotr Kopczyk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Pro Totalentreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pro Totalentreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 27. november 2020

K.T. Revision, Vejle ApS
CVR 70969815



Kim Christensen
Registreret revisor
MNE14494

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pro Totalentreprise ApS
Rosenvænget 18
8362 Hørning

CVR-nr.: 39285878
Stiftet: 26. januar 2018
Hjemstedskommune: Favrskov
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Wojciech Piotr Kopczyk

Revisor

K.T. Revision, Vejle ApS
Niels Finsensvej 20
7100 Vejle

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. november 2020 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at fungere som entreprenør i byggebranchen og hermed forbundet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro Totalentreprise ApS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder stiftelsesomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Pro Invest ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" (alternativ: "Gæld til modervirksomhed") eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

BALANCEN

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 pr.enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos modervirksomhed

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Tilgodehavende hos modervirksomhed omfatter tilgodehavende som følge af sambeskatningen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 tkr. |
|---|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 150.246 | 105 |
| Personaleomkostninger | 1 | 102.367 | 75 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 1.077 | 0 |
| Andre driftsomkostninger | | 0 | 1 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 46.802 | 29 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.275 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | 2.411 | 1 |
| Resultat før skat | | 45.666 | 28 |
| Skat af årets resultat | 2 | 9.768 | 6 |
| Årets resultat | | 35.898 | 21 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 21.422 | 0 |
| Årets resultat | | 35.898 | 21 |
| Til disposition | | 57.320 | 21 |
| Overført resultat | | 57.320 | 21 |
| Disponeret i alt | | 57.320 | 21 |

Balance 30. juni

| | Note | 2019/20 | 2018/19 |
|--|------|----------------|-----------|
| | | kr. | tkr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 18.303 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 18.303 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 18.303 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 8.414 | 3 |
| Andre tilgodehavender | | 65.009 | 81 |
| Tilgodehavender i alt | | 73.423 | 84 |
| Likvide beholdninger | | 128.223 | 5 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 201.646 | 89 |
| Aktiver i alt | | 219.949 | 89 |

Balance 30. juni

| | Note | 2019/20 | 2018/19 |
|--|------|----------------|-----------|
| | | kr. | tkr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50 |
| Overført resultat | | 57.320 | 21 |
| Egenkapital i alt | | 107.320 | 71 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.194 | 7 |
| Selskabsskat | | 16.192 | 6 |
| Anden gæld | | 85.242 | 4 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 112.629 | 18 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 112.629 | 18 |
| Passiver i alt | | 219.949 | 89 |
| Personale | 3 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Personaleomkostninger | 2019/20 | 2018/19 |
| | | kr. | tkr. |
| | Løn, gager og vederlag | 100.039 | 54 |
| | Andre udgifter til social sikring | 2.328 | 20 |
| | Personaleomkostninger i alt | 102.367 | 75 |
| | | | |
| 2 | Skat af årets resultat | 2019/20 | 2018/19 |
| | | kr. | tkr. |
| | Skat af årets resultat | 9.768 | 6 |
| | Skat af årets resultat i alt | 9.768 | 6 |

3 **Personale**

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3, sidste år 1.

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

5 **Eventualposter m.v.**

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Pro Invest ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Pro Invest ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.