

Projektledele ApS

Kærvej 3, 8800 Viborg

CVR-nr. 40 50 54 31

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. april 2020.

Peter Holmgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Projektledelse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 14. april 2020

Direktion

Peter Holmgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Projektledelse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Projektledelse ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 revisorerets Ethiske 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.

Silkeborg, den 14. april 2020

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Martin Husted

Registreret revisor
mne34266

Selskabsoplysninger

Selskabet	Projektledelse ApS Kærvej 3 8800 Viborg
	CVR-nr.: 40 50 54 31
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Peter Holmgaard
Revisor	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Vestjysk Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at udføre konsulentbistand indenfor informationsteknologi og projektledelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.153.791 Det ordinære resultat efter skat udgør 370.873. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling på statutidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Projektledelse ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>		<u>2019</u>
	Bruttofortjeneste	1.153.791
1	Personaleomkostninger	-568.463
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-102.825
	Driftsresultat	482.503
	Andre finansielle indtægter	1.593
2	Øvrige finansielle omkostninger	-2.123
	Resultat før skat	481.973
	Skat af årets resultat	-111.100
	Årets resultat	370.873
	Forslag til resultatdisponering:	
	Udbytte for regnskabsåret	55.300
	Overføres til overført resultat	315.573
	Disponeret i alt	370.873

Balance 31. december

Aktiver	2019
<u>Note</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver	
Goodwill	85.714
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>85.714</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	354.156
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>354.156</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>439.870</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	284.625
Andre tilgodehavender	20.645
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>167.051</u>
Tilgodehavender i alt	<u>472.321</u>
Likvide beholdninger	<u>435.401</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>907.722</u>
Aktiver i alt	<u>1.347.592</u>

Balance 31. december

Passiver	
Note	2019
Egenkapital	
4 Virksomhedskapital	40.000
6 Overført resultat	1.048.130
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300
Egenkapital i alt	1.143.430
Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	41.381
Hensatte forpligtelser i alt	41.381
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.770
Selskabsskat	35.258
Anden gæld	113.753
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	162.781
Gældsforpligtelser i alt	162.781
Passiver i alt	1.347.592

Noter

						2019
1. Personaleomkostninger						
Lønninger og gager						566.759
Andre omkostninger til social sikring						1.704
						<u>568.463</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere						<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger						
Andre finansielle omkostninger						2.123
						<u>2.123</u>
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse						
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2019
Direktion	10,05			0	0	167.051
4. Virksomhedskapital						
Virksomhedskapital 1. januar 2019						40.000
						<u>40.000</u>
5. Overkurs ved emission						
Overkurs ved emission 1. januar 2019						732.557
Overført til overført resultat						-732.557
						<u>0</u>
6. Overført resultat						
Årets overførte overskud eller underskud						315.573
Overført fra overkurs ved emission						732.557
						<u>1.048.130</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret	
Udbytte for regnskabsåret	<u>55.300</u>
	<u>55.300</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Holmgaard

Som Direktør
RID: 42236934
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2020 kl.: 20:56:38
Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Holmgaard

Som Dirigent
RID: 42236934
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2020 kl.: 20:56:38
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Husted

Som Registreret revisor
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker
RID: 76964298
Tidspunkt for underskrift: 24-04-2020 kl.: 07:40:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 4149dcb6zpzp56976354

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.