

Prolike IvS

Allerød Stationsvej 4
3450 Allerød

Årsrapport
5. april 2018 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/02/2019

Lars Duelund Kruse
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Prolike IvS
Allerød Stationsvej 4
3450 Allerød

CVR-nr: 39464101
Regnskabsår: 05/04/2018 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2018 for Prolike IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 07/02/2019

Direktion

Lars Duelund Kruse
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udvikle software.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 5. april 2018 - 30. september 2018 udviser et overskud på kr. +35.733, hvilket efter ledelsens opfattelse er tilfredsstillende.

Selskabet har et kundetilgodehavende for udført arbejde på kr. 51.051, som endnu ikke i efterfølgende regnskabsår er indbetalt. Det er ledelsens opfattelse, at dette vil ske i løbet af februar måned 2019.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste/bruttotab". Bruttofortjeneste omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen, faktureringsprincippet

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til underleverandører

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende fordringer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatter, herunder udskudt skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af

ændring i skattesats - 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.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 22%. Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Selskabsskat

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.

Anden gæld

Anden gæld omfatter primært momstilsvær.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab.

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.

Resultatopgørelse 5. apr. 2018 - 30. sep. 2018

	Note	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		210.115
Personaleomkostninger	1	-164.246
Resultat af ordinær primær drift		45.869
Øvrige finansielle omkostninger		-60
Ordinært resultat før skat		45.809
Skat af årets resultat		-10.076
Årets resultat		35.733
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		35.733
Overført resultat		0
I alt		35.733

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		83.776
Tilgodehavender i alt		83.776
Likvide beholdninger		34.321
Kortfristede aktiver i alt		118.097
Aktiver i alt		118.097

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2018 kr.
Registreret kapital mv.		5.000
Reserve for Iværksætterselskab		35.733
Egenkapital i alt		40.733
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.860
Skyldig selskabsskat		10.076
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		38.428
Kortfristede forpligtelser i alt		77.364
Forpligtelser i alt		77.364
Passiver i alt		118.097

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.
Løn og gager	-163.205
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	-1.041
	-164.246

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties samt for selskabsskatten indenfor sambeskatningskredsen. Selskabets andel af den samlede selskabsskat udgør kr. 10.076 af samlet kr. 9.526.

Herudover er der ingen væsentlige eventualforpligtelser.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1