

Procea ApS
CVR-nr. 32659187

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling den 15.01.2014.

Dirigent



Navn: Henrik Lind

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	9
Balance pr. 31.12.2013	10
Egenkapitalopgørelse for 2013	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Procea ApS

Gl. Køge Landevej 890

2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr.: 32659187

Hjemsted: Vallensbæk

Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Bestyrelse

Uffe Just Pedersen, formand

Jesper Joensen

Tonny Gerhard Johansen

Direktion

Henrik Lind

Søren Eriksen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Procea ApS.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 15.01.2014

Direktion



Henrik Lind



Søren Eriksen

Bestyrelse



Uffe Just Pedersen
formand



Jesper Joensen



Tonny Gerhard Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Procea ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Procea ApS for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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, om 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 vurdering 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. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 15.01.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Ole Ørnstrup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er it- og konsulentytelser og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud efter skat på 727 t.kr. mod 808 t.kr. i 2012.

Selskabet vurderer årets resultat som tilfredsstillende.

For 2014 forventes et resultat på niveau med 2013.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger omfatter renteudgifter.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle anlægsaktiver omfatter software.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Software

5 år.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Huslejedepositum måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.518.679	2.841
Personaleomkostninger	1	(1.325.928)	(1.566)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(228.384)</u>	<u>(182)</u>
Driftsresultat		964.367	1.093
Andre finansielle indtægter		8.965	5
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.377)</u>	<u>(15)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		970.955	1.083
Skat af ordinært resultat	3	<u>(244.079)</u>	<u>(275)</u>
Årets resultat		<u>726.876</u>	<u>808</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		2.000.000	300
Overført resultat		<u>(1.273.124)</u>	<u>508</u>
		<u>726.876</u>	<u>808</u>

Balance pr. 31.12.2013

	Note	2013 kr.	2012 t.kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		672.581	777
Immaterielle anlægsaktiver	4	672.581	777
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.805	17
Materielle anlægsaktiver	5	10.805	17
Andre tilgodehavender		24.000	24
Finansielle anlægsaktiver		24.000	24
Anlægsaktiver		707.386	818
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		230.814	452
Andre tilgodehavender		11.905	13
Tilgodehavender		242.719	465
Likvide beholdninger		2.286.401	1.510
Omsætningsaktiver		2.529.120	1.975
Aktiver		3.236.506	2.793

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125
Overført overskud eller underskud		181.011	1.454
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	300
Egenkapital		2.306.011	1.879
Udskudt skat	7	167.129	193
Hensatte forpligtelser		167.129	193
Modtagne forudbetalinger fra kunder		279.908	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.736	218
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.313	5
Skyldig selskabsskat		70.554	57
Anden gæld	8	408.855	441
Kortfristede gældsforpligtelser		763.366	721
Gældsforpligtelser		763.366	721
Passiver		3.236.506	2.793
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	1.454.135	300.000	1.879.135
Udbetalt udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Årets resultat	0	(1.273.124)	2.000.000	726.876
Egenkapital ultimo	125.000	181.011	2.000.000	2.306.011

Noter

	2013 kr.	2012 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.201.469	1.456
Pensioner	122.979	104
Andre omkostninger til social sikring	1.480	6
	1.325.928	1.566
	2013 kr.	2012 t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	222.492	162
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.892	4
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	16
	228.384	182
	2013 kr.	2012 t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	270.554	227
Ændring af udskudt skat	(26.475)	48
	244.079	275
		Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.057.335
Tilgange		117.525
Kostpris ultimo		1.174.860
Af- og nedskrivninger primo		(279.787)
Årets afskrivninger		(222.492)
Af- og nedskrivninger ultimo		(502.279)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		672.581

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
5. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	17.679
Kostpris ultimo	17.679
Af- og nedskrivninger primo	(982)
Årets afskrivninger	(5.892)
Af- og nedskrivninger ultimo	(6.874)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.805

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
A-anparter	93.750	1,00	93.750
B-anparter	31.250	1,00	31.250
	125.000		125.000

	2013 kr.	2012 t.kr.
7. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	168.146	194
Materielle anlægsaktiver	(1.017)	(1)
	167.129	193

	2013 kr.	2012 t.kr.
8. Anden gæld		
Moms og afgifter	151.369	173
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	66.935	70
Feriepengeforpligtelser	165.551	173
Andre skyldige omkostninger	25.000	25
	408.855	441

9. Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelsen vedrørende lejemålet udgør 24 t.kr.