Pro-Plan ApS

Ny Harløsevej 27
3320 Skævinge

CVR-nr. 12618808

Årsrapport

1. maj 2023 - 30. april 2024

35. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. november 2024

_____

Johs Sterlie
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 for Pro-Plan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 4. november 2024

Direktion

Johs Peter Sterlie
Direktør

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Pro-Plan ApS Ny Harløsevej 27 3320 Skævinge
E-mail	pro-plan@pro-plan.nu
CVR-nr.	12618808
Stiftelsesdato	1. november 1988
Regnskabsår	1. maj 2023 - 30. april 2024
Direktion	Johs Peter Sterlie
Revisor	Complet Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Kulsviervej 150, 1. 2800 Kongens Lyngby
Telefon	39680591
E-mail	info@complet-revision.dk
Hjemmeside	www.complet-revision.dk
CVR-nr.	30077288

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive konsulentvirksomhed af enhver art, EDB-rådgivning og -service, og at besidde kapitalandele i andre virksomheder samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 udviser et resultat på kr. 3.529, og selskabets balance pr. 30. april 2024 udviser en balancesum på kr. 6.674.499, og en egenkapital på kr. -232.159.

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens regler vedr. kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabet vil kunne reetablere kapitalen ved egenindtjening.

Ledelsen anser resulatet som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden
Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten for Pro-Plan ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling
Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab
Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing,

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Anvendt regnskabspraksis

realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver
Omsætningsaktiver
Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver
Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital
Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser
Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Gældsforpligtelser
Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser
Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttotab		**-1.700**	**-1.535**
Driftsresultat		**-1.700**	**-1.535**
Andre finansielle indtægter		210	0
Andre finansielle omkostninger		-2.300	-30
Resultat før skat		**-3.790**	**-1.565**
Skat af årets resultat		7.319	0
Årets resultat		**3.529**	**-1.565**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		3.529	-1.565
Resultatdisponering		**3.529**	**-1.565**

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Balance 30. april 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Andre kapitalandele		1.694.534	833.494
Finansielle anlægsaktiver		**1.694.534**	**833.494**
Anlægsaktiver		**1.694.534**	**833.494**
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.736.688	5.046.059
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		60.852	0
Andre tilgodehavender		0	150.000
Tilgodehavender		**4.797.540**	**5.196.059**
Andre værdipapirer og kapitalandele		174.226	424.016
Værdipapirer og kapitalandele		**174.226**	**424.016**
Likvide beholdninger		**8.199**	**3.868**
Omsætningsaktiver		**4.979.965**	**5.623.943**
Aktiver		**6.674.499**	**6.457.437**

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Balance 30. april 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		300.000	300.000
Overført resultat		-532.159	-535.688
Egenkapital		**-232.159**	**-235.688**
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		6.734.626	6.614.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	8.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		109.999	70.000
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		53.533	0
Kortfristede gældsforpligtelser		**6.906.658**	**6.693.125**
Gældsforpligtelser		**6.906.658**	**6.693.125**
Passiver		**6.674.499**	**6.457.437**
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens regler vedr. kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabet vil kunne reetablere kapitalen ved egenindtjening.

Som følge heraf er regnskabet aflagt som going concern.

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Johs Sterlie
Direktør
Serienummer: kontor@falkensteen.dk
IP: 109.56.xxx.xxx
2024-11-05 20:34:52 UTC



Glennie Ella Pedersen Christensen
Registreret revisor
Serienummer: 8816679a-ba16-4e47-a0f4-42e46192a246
IP: 185.98.xxx.xxx
2024-11-06 06:50:39 UTC

MitID

Johs Sterlie
Dirigent
Serienummer: kontor@falkensteen.dk
IP: 109.56.xxx.xxx
2024-11-06 18:08:38 UTC



Penneo dokumentnøgle: WW0OT-INA1Y-QHSPQ-YMUDU-U1MK2-26KJB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>.** Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**