

Pro-Lead København ApS

Berlingsbakke 18C, 2920 Charlottenlund
CVR-nr. 38 41 25 90

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 25.06.22

Frank Dybdal Lilleøre
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 16

Selskabet

Pro-Lead København ApS
Berlingsbakke 18C
2920 Charlottenlund
Hjemsted: Charlottenlund
CVR-nr.: 38 41 25 90
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Frank Dybdal Lilleøre

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 for Pro-Lead København ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 25. juni 2022

Direktionen

Frank Dybdal Lilleøre

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Pro-Lead København ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pro-Lead København ApS for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 25. juni 2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Vivi Ruseng Hansen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne27741

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at levere konsulenttydelser inden for ledelse og kommunikation samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.21 - 31.12.21 udviser et resultat på DKK -1.576.592 mod DKK 27.994 for tiden 01.01.20 - 31.12.20. Balancen viser en egenkapital på DKK 13.572.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Selskabets resultat er påvirket af nedskrivningen på andre kapitalandele, som skyldes underliggende selskabsunderskud samt negative kapitalstruktur.

Selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital og er dermed omfattet af kapitalbestemmelserne i Selskabslovens § 119. Selskabets ledelse forventer kapitalen reetableret ved fremtidig positiv drift fra investeringer og udbytte.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note		2021 DKK	2020 DKK
	Bruttofortjeneste	585.605	301.700
3	Personaleomkostninger	-640.240	-268.664
	Resultat før af- og nedskrivninger	-54.635	33.036
	Finansielle indtægter	79.559	13.368
	Finansielle omkostninger	-1.595.092	-9.698
	Resultat før skat	-1.570.168	36.706
4	Skat af årets resultat	-6.424	-8.712
	Årets resultat	-1.576.592	27.994

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	113.000
Overført resultat	-1.576.592	-85.006
I alt	-1.576.592	27.994

Note	AKTIVER	
	31.12.21 DKK	31.12.20 DKK
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000 2.296.308
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.000 2.296.308
	Anlægsaktiver i alt	1.000 2.296.308
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	87.500 8.750
	Tilgodehavender i alt	87.500 8.750
	Likvide beholdninger	744.129 63.680
	Omsætningsaktiver i alt	831.629 72.430
	Aktiver i alt	832.629 2.368.738

PASSIVER			
Note		31.12.21	31.12.20
		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-486.428	1.090.164
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	113.000
	Egenkapital i alt	13.572	1.703.164
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.000	49.055
	Selskabsskat	6.424	8.712
	Anden gæld	789.633	607.807
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	819.057	665.574
	Gældsforpligtelser i alt	819.057	665.574
	Passiver i alt	832.629	2.368.738

⁵ Eventualforpligtelser

⁶ Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsår et	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.01.20 - 31.12.20				
Saldo pr. 01.01.20	500.000	1.175.170	110.600	1.785.770
Betalt udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Forslag til resultatdisponering	0	-85.006	113.000	27.994
Saldo pr. 31.12.20	500.000	1.090.164	113.000	1.703.164
Egenkapitalopgørelse for 01.01.21 - 31.12.21				
Saldo pr. 01.01.21	500.000	1.090.164	113.000	1.703.164
Betalt udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.576.592	0	-1.576.592
Saldo pr. 31.12.21	500.000	-486.428	0	13.572

1. Oplysninger om fortsat drift

Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin kapital. Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår, hvorved egenkapitalen forventes reetableret indenfor en årrække.

2. Særlige poster

Særlige poster er indtægter og omkostninger, der er særlige på grund af deres størrelse og art. Der har i regnskabsåret været følgende særlige poster:

Særlige poster:	Indregnet i resultatopgørelsen under:	2021 DKK	2020 DKK
Lønkomensation	Andre driftsindtægter	82.258	114.081

Andre driftsindtægter, der indgår i selskabets bruttofortjeneste, omfatter modtaget lønkomensation, der blev etableret som følge af udbruddet og spredningen af COVID-19 i 2020 samt 2021. Der er i regnskabsåret indtægtsført t.DKK 82.

3. Personaleomkostninger

Lønninger	559.118	169.104
Pensioner	26.159	73.200
Andre omkostninger til social sikring	3.408	3.408
Andre personaleomkostninger	51.555	22.952
I alt	640.240	268.664
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	1

	2021 DKK	2020 DKK
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	6.424	8.712
I alt	6.424	8.712

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.21.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter, negativ goodwill og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis selskabets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som selskabet har til hensigt at beholde til udløb, er klassificeret som anlægsaktiver og måles til amortiseret kostpris.

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Kapitalandele, der ikke er klassificeret som tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder eller kapitalinteresser, og som ikke handles på et aktivt marked, måles i balancen til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.