

Installatør P. & P. Møller ApS
Syrevej 47 A
3300 Frederiksværk

CVR-nummer: 15353104

Årsrapport
1. juli 2016 til 30. juni 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/9 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet Installatør P. & P. Møller ApS
 Syrevej 47 A
 3300 Frederiksværk

 CVR-nr.: 15 35 31 04
 Stiftet: 5. august 1991

Direktion Palle Møller

Pengeinstitut Danske Bank A/S
 Nørregade 6
 3300 Frederiksværk

Revisor Revisorhuset Halsnæs
 Registreret revisionsaktieselskab
 Strandvejen 46
 3300 Frederiksværk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive elinstallatørvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets aktiviteter har i året udvist et tilfredsstillende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer ikke væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter for det kommende år.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Installatør P. & P. Møller ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 25. august 2017

Direktion



Palle Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Installatør P. & P. Møller ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Installatør P. & P. Møller ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisorer's 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.

Frederiksværk, den 25. august 2017

Revisorhuset Halsnæs
 Registreret revisionsaktieselskab
 CVR nr. 20572043



Jørgen Nielsen
 Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Installatør P. & P. Møller ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Generelt

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

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider og scrapværdi, svarende til den andel af kostprisen der forventes genindvundet ved udgangen af forventet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Bygninger	20 år	Restværdi 0.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	Restværdi 0.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoteret selskab, ejerandel under 10%. Indregnet til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
1. juli 2016 til 30. juni 2017		
Bruttofortjeneste	1.903.813	1.545
1 Personaleomkostninger	-1.225.228	-1.319
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-72.822	-77
Driftsresultat	605.763	149
Andre finansielle omkostninger	-3.928	-5
Resultat før skat	601.835	144
2 Skat af årets resultat	-136.591	-43
Årets resultat	465.244	101
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	51
Overført resultat	413.544	50
Disponeret i alt	465.244	101

Balance pr. 30. juni 2017

	2017 DKK	2016 TDKK
Aktiver		
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
3 Grunde og bygninger	336.790	370
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.954	85
Materielle anlægsaktiver	380.744	455
Andre værdipapirer og kapitalandele	34.128	34
Finansielle anlægsaktiver	34.128	34
Anlægsaktiver i alt	414.872	489
Råvarer og hjælpematerialer	152.771	106
Varebeholdninger	152.771	106
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	648.898	147
Igangværende arbejder for fremmed regning	151.868	138
Andre tilgodehavender	9.323	35
Udskudt skatteaktiv	10.769	63
Periodeafgrænsningsposter	42.868	44
Tilgodehavender	863.726	427
Likvide beholdninger	350.674	116
Omsætningsaktiver i alt	1.367.171	649
Aktiver	1.782.043	1.138

Balance pr. 30. juni 2017

	2017 DKK	2016 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	938.595	526
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	51
4 Egenkapital	1.190.295	777
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.182	79
Selskabsskat	71.572	0
Anden gæld	408.994	282
Kortfristede gældsforpligtelser	591.748	361
Gældsforpligtelser i alt	591.748	361
Passiver	1.782.043	1.138
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Nærtstående parter		

Noter

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.014.293	1.091
Pensioner	153.629	177
Andre omkostninger til social sikring	57.306	51
	<u>1.225.228</u>	<u>1.319</u>
Personaleomkostninger i alt		
Gennemsnitlige ansat ansatte	4	4
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	84.702	0
Regulering af eventualskatter	51.889	43
	<u>136.591</u>	<u>43</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	598.053	568.230
Afgang i årets løb	0	-57.500
	<u>598.053</u>	<u>510.730</u>
Kostpris 30. juni 2017		
Af-/nedskrivninger, primo	-228.869	-483.848
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	57.500
Årets af-/nedskrivninger	-32.394	-40.428
	<u>-261.263</u>	<u>-466.776</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017		
Materielle anlægsaktiver i alt	<u><u>336.790</u></u>	<u><u>43.954</u></u>

Noter

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	525.051	0	413.544	938.595
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	-50.600	51.700	51.700
	<u>775.651</u>	<u>-50.600</u>	<u>465.244</u>	<u>1.190.295</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Ændringer i virksomhedskapitalen inden for de seneste 5 år:
Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst følgende:

Løsørejerpantebrev, nom. DKK 360.000, med sikkerhed i ejendom, matr.nr. 67 AI, beliggende Syrevej 47 A, Frederiksværk.

Herudover ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser som ikke fremgår af årsregnskabet.

6 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Palle Møller, Tscherningsgade 5, 3300 Frederiksværk