

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

CVR-nummer: 15353104

Årsrapport
1. juli 2017 til 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/9 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 23. august 2018

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 2017 - 30. juni 2018 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 revisors 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 23. august 2018

Revisorhuset Halsnæs
Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 20572043

Jørgen Nielsen
Registreret revisor
mne977

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

Resultat af selskabets aktiviteter har i året ikke 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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Installatør P. & P. Møller ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Omlægning af regnskabsår

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. 13.500 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Likvide beholdninger

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

Resultatopgørelse

	2017/18 DKK	2016/17 TDKK
1. juli 2017 til 30. juni 2018		
Bruttofortjeneste	1.098.408	1.905
1 Personaleomkostninger	-1.351.939	-1.226
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-46.130	-72
Driftsresultat	-299.661	607
Andre finansielle indtægter	887	0
Andre finansielle omkostninger	-1.371	-4
Resultat før skat	-300.145	603
Skat af årets resultat	56.813	-137
Årets resultat	-243.332	466
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	52
Overført resultat	-296.232	414
Disponeret I alt	-243.332	466

Balance pr. 30. juni 2018

	2018 DKK	2017 TDKK
Aktiver		
Grunde og bygninger	304.396	337
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.218	44
	<u>334.614</u>	<u>381</u>
Materielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	34.128	34
	<u>34.128</u>	<u>34</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Anlægsaktiver i alt	<u>368.742</u>	<u>415</u>
Råvarer og hjælpematerialer	96.768	153
	<u>96.768</u>	<u>153</u>
Varebeholdninger		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	335.464	649
Igangværende arbejder for fremmed regning	135.340	152
Selskabsskat	1.000	0
Andre tilgodehavender	15.985	9
Udskudt skatteaktiv	67.582	11
Periodeafgrænsningsposter	37.180	43
	<u>592.551</u>	<u>864</u>
Tilgodehavender		
Likvide beholdninger	<u>295.908</u>	<u>351</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>985.227</u>	<u>1.368</u>
Aktiver	<u>1.353.969</u>	<u>1.783</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	2018 DKK	2017 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	642.363	939
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	52
2 Egenkapital	895.263	1.191
Leverandører af varer og tjenesteydelser	135.487	111
Selskabsskat	0	72
Anden gæld	323.219	409
Kortfristede gældsforpligtelser	458.706	592
Gældsforpligtelser i alt	458.706	592
Passiver	1.353.969	1.783
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4 Nærtstående parter		

Noter

			2017/18 DKK	2016/17 TDKK	
1	Personaleomkostninger				
	Lønninger		1.147.261	1.014	
	Pensioner		159.469	154	
	Andre omkostninger til social sikring		45.209	58	
	Personaleomkostninger i alt		1.351.939	1.226	
	Gennemsnitlige ansat ansatte		4	4	
2	Egenkapital	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
	Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
	Overført resultat	938.595	0	-296.232	642.363
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	-51.700	52.900	52.900
		<u>1.190.295</u>	<u>-51.700</u>	<u>-243.332</u>	<u>895.263</u>

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

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

3 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.

4 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