

PROKA ApS

Fladen Grund 7
9800 Hjørring

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/08/2016

Niels Jørgen Dahl
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PROKA ApS Fladen Grund 7 9800 Hjørring Telefonnummer: 96252081 Fax: 96252581 CVR-nr: 16961973 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel
Revisor	J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL Frederikshavnsvej 80 9800 Hjørring DK Danmark CVR-nr: 20415991 P-enhed: 1004292439

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Proka ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lønstrup, den 11/08/2016

Direktion

Niels Jørgen Dahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PROKA ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PROKA ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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 handlinger 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjørring, 11/08/2016

Jan Ekmann Hørsel
Registreret revisor
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL
CVR: 20415991

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har, i lighed med tidligere år, bestået i projektering af el-entrepriser.

Selskabets medarbejdere

Selskabet har i årets løb beskæftiget 1 medarbejder.

Forskning og udvikling

Der er ikke foregået forskning og udvikling i regnskabsåret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret udviser et resultat efter skat på kr. -102.530.

Regnskabsårets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Selskabet har besluttet, at selskabets omsætning af konkurrencemæssige hensyn ikke skal fremgå af det eksterne årsregnskab jævnfør årsregnskabslovens regler herom.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer at næste år vil medføre et resultat på samme niveau som i 2015/2016.

Selskabets anpartshavere

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af indskudskapitalen:

Niels Jørgen Dahl, Fladen Grund 7, Lønstrup, 9800 Hjørring.

Resultat og resultatdisponering

Regnskabsårets resultat efter skat udgør kr. -102.530.

Direktionen foreslår, at årets resultat anvendes således:

Udbytte til anpartshaver	101.200
Overført til overført overskud	-203.730
	-102.530

Anvendt regnskabspraksis

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

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år:

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstider, der er fastsat til 5 år.

Anskaffelse af materielle anlægsaktiver med en kostpris under kr. 12.900 udgiftsføres straks.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		355.908	496.302
Personaleomkostninger	1	-439.863	-482.291
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-83.955	14.011
Øvrige finansielle omkostninger		-16.721	-49.363
Ordinært resultat før skat		-100.676	-35.352
Skat af årets resultat	3	-1.854	0
Årets resultat		-102.530	-35.352
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		-203.730	-135.152
I alt		-102.530	-35.352

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		119.063	62.500
Andre tilgodehavender		5.000	0
Tilgodehavender i alt		124.063	62.500
Andre værdipapirer og kapitalandele		192.472	333.550
Værdipapirer og kapitalandele i alt		192.472	333.550
Likvide beholdninger		68.797	233.486
Omsætningsaktiver i alt		385.332	629.536
Aktiver i alt		385.332	629.536

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-28.430	175.300
Egenkapital i alt	6	96.570	300.300
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.702	8.500
Skyldig selskabsskat		23.626	10.896
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		154.745	196.765
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		489	13.275
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		288.762	329.236
Gældsforpligtelser i alt		288.762	329.236
Passiver i alt		385.332	629.536

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	497.086	472.621
Refusioner	-59.243	-2.481
Feriepengeforpligtelse	-11.575	2.650
Pensionsbidrag	0	0
Sociale ydelser	9.515	8.056
Øvrige personaleudgifter og kursusudgifter	4.080	1.445
	<u>439.863</u>	<u>482.291</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Goodwill	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	1.854	0
	<u>1.854</u>	<u>0</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	236.000
Kostpris ultimo	236.000
Af- og nedskrivning primo	-236.000
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	-236.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler. kr.
Kostpris primo	63.039
Kostpris ultimo	63.039
Af- og nedskrivning primo	-63.039
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	-63.039
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	175.300	300.300
Udloddet ordinært udbytte	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-102.530	-102.530
Egenkapital ultimo	125.000	-28.430	96.570

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerhedsstillelser og eventuelforpligtigelser

Der er ikke stillet nogen sikkerhed for engagement med pengeinstitut ligesom selskabet ikke ud over almindelige leverandørgarantier har nogen form for kautions- eller garantiforpligtigelser.

8. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Proka ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Niels Jørgen Dahl, Fladen Grund 7, Lønstrup 9800 Hjørring der er hovedanpartshaver og direktør.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Niels Jørgen Dahl, Fladen Grund 7, Lønstrup 9800 Hjørring.

Transaktioner

Leje af kontorlokaler hos Dorte Dahl på markedsmæssige vilkår.