

**PROTEAM APS**

Tibbevangen 21  
2730 Herlev

**CVR-NR. 29 42 91 70**

**ÅRSRAPPORT FOR 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

**(10. regnskabsår)**

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den <sup>30</sup>/11 - 2016



---

Dirigent - Lars Norup

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger

1

Beretning

2

### **Ledelsespåtegning og revisors erklæring**

Ledespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

4

### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

8

Balance

9

Noter

11

**LEDELSESBERETNING****Selskabsoplysninger**

Proteam ApS  
Tibbevungen 21  
2730 Herlev

Binavn:  
Dansk-Varme ApS

CVR NR:	29 42 91 70
Stiftet:	30. marts 2006
Hjemsted:	Herlev
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Lars Norup  
Tibbevungen 21  
2730 Herlev

Revisor:  
REV og RÅD ApS  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
Cvr. Nr.

32 94 26 60

## **LEDELSESBERETNING**

### **Beretning**

#### **Hovedaktivitet**

Selskabets primære aktivitet i det forløbne år, har været at udføre håndværksvirksomhed, dels indenfor el installation og dels øvrige håndværk. Derudover har selskabet også i det forløbne år solgt og installeret varmepumper under binavnet Dansk-Varme ApS.

#### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets drift har forløbet tilfredsstillende og som forventet.

#### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer en positiv drift og likviditet i det kommende år.

#### **Efterfølgende begivenheder**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

#### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Ingen

#### **Usædvanlige forhold**

Ingen

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Proteam ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således 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 til 30. juni 2016.

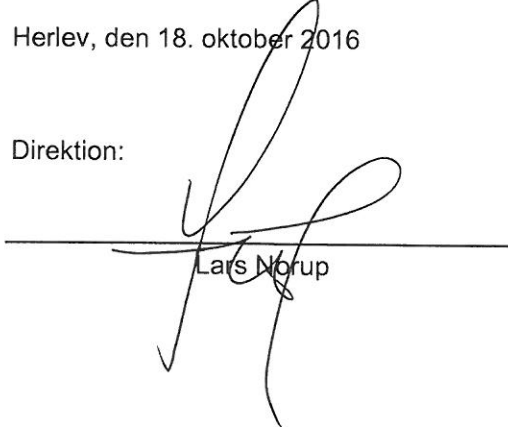
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 18. oktober 2016

Direktion:

  
Lars Nørup

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Proteam ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Proteam ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 18. oktober 2016

REV og RÅD ApS

Cvr. Nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper, som foregående år.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

### **Generelt om indregning og måling**

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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.

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 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.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter reklameomkostninger, drift af varebil samt omkostninger til administration, tab på debitorer m.m.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og låneomkostninger.

### 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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Proteam Holding ApS. Der foretages fuld fordeling af den beregnede selskabsskat.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 12.900 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Gevinster eller tab under kr. 12.900 indregnes dog under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Omsætningsaktiver

#### Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdien hvis denne er lavere.



**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indeståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

**Selskabsskat**

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

**Forslag til udbytte for regnskabsåret**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse.

**Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15 T.kr.</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1.012.475	879
1. Personaleomkostninger	-501.315	-499
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-108.920	-135
<b>Resultat af primær drift</b>	402.240	245
3. Finansielle indtægter	173	1
4. Finansielle omkostninger	-6.881	-10
<b>Resultat før skat</b>	395.532	236
5. Skat af årets resultat	-87.003	-58
<b>Årets resultat</b>	<u>308.529</u>	178
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	175
Overført resultat	8.529	3
	<u>308.529</u>	178

Note**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15 T.kr.</b>
<b><u>AKTIVER</u></b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
6. <b>Materielle anlægsaktiver:</b>		
Driftsmidler og inventar	178.990	258
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>178.990</b>	<b>258</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>	56.000	44
<b>Tilgodehavender:</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	190.460	30
10. Tilgodehavende hos selskabsdeltager	0	15
Periodeafgrænsningsposter	19.422	19
	<b>209.882</b>	<b>64</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	511.663	596
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>777.545</b>	<b>704</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>956.535</b>	<b>962</b>

<b>BALANCE PR. 30. JUNI 2016</b>			
<u>Note</u>		<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>PASSIVER</b>		<b>T.kr.</b>
7.	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	25.111	17
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>150.111</b>	<b>142</b>
	<b>HENSÆTTELSER</b>		
5.	Udskudt skat	2.260	7
	<b>HENSÆTTELSER IALT</b>	<b>2.260</b>	<b>7</b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	91.929	163
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	92.114	59
	Mellemregning med moderselskab	129.810	232
	Anden gæld	190.311	184
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	175
	<b>KORTFRISTET GÆLD IALT</b>	<b>804.164</b>	<b>813</b>
	<b>GÆLD I ALT</b>	<b>804.164</b>	<b>813</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>956.535</b>	<b>962</b>
8.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
9.	Nærtstående parter		

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET****1. Personalemkostninger:**

Lønninger  
Pensioner  
Andre personaleomkostninger

**2015/16**

421.892  
52.400  
27.023

**501.315****2014/15  
T.kr.**

428  
52  
19

**499****2. Afskrivninger:**

Driftsmidler  
Småanskaffelser u/12.900

79.471  
29.449

**108.920**

96  
39

**135****3. Finansielle indtægter:**

Renter bank  
Renter mellemregning Proteam Holding ApS

173  
0

**173**

1  
0

**1****4. Finansielle omkostninger:**

Renter mellemregning Proteam Holding ApS  
Renter og rykkergebyr kreditorer  
Ej fradr. berett. renter og gebyrer

5.281  
1.600  
0

**6.881**

9  
1  
0

**10**

**5. Selskabsskat:**

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse  
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)

<u>2015/16</u>	<b>2014/15</b> T.kr.
92.114	58
<u>-5.111</u>	0
<u>87.003</u>	58
10.274	34
<u>0</u>	0
<u>10.274</u>	34
7.371	7
<u>2.260</u>	7
<u>-5.111</u>	0

**Udskudt skat:**

Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:

Forskel på regnskabsmæssig og skatte-  
mæssig saldo på driftsmidler  
Hensat til imødegåelse af tab på debitorer

Beregningsgrundlag (22%)

Udskudt skat primo  
Udskudt skat ultimo

Regulering udskudt skat

**6. Anlægsaktiver:****Materielle anlægsaktiver:****Inventar og driftsmidler**

Anskaffelsessum primo  
Tilgang  
Afgang

445.844  
0  
0

**Anskaffelsessum ultimo**

445.844

Afskrivninger primo  
Årets afskrivninger  
Afskrivning på afgang

187.383  
79.471  
0

**Afskrivninger ultimo**

266.854

**Bogført værdi ultimo**

178.990

<b>7. <u>Egenkapital:</u></b>	<b>Kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Ialt</b>
Egenkapital primo	125.000	16.582	141.582
Årets resultat		308.529	308.529
Foreslået udbytte		-300.000	-300.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>25.111</b>	<b>150.111</b>

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 500.  
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

#### **8. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.**

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen fremgår af moderselskabets regnskab.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det samme forhold gør sig gældende for kildeskatter på udbytte.

#### **9. Nærtstående parter:**

##### **Bestemmende indflydelse**

Lars Norup

Direktør

Proteam Holding ApS

Moderselskab

##### **Øvrige nærtstående parter**

Ingen

##### **Transaktioner**

Forrentning af mellemregningskonto på markedsmæssige vilkår.

##### **Ejerforhold**

Selskabet er 100% ejet datterselskab af:

Proteam Holding ApS

Tibbevangen 21

2730 Herlev

#### **10. Tilgodehavende hos selskabsdeltager:**

I forbindelse med fejloprettelse af pensionsordning, var der primo året et mellemværende med anpartshaver på kr. 14.974, som er indfriet ved lønindberetning.