

ERHVERVSSTYRELSEN

PROTEAM APS


Tibbevangen 21
2730 Herlev

CVR-NR. 29 42 91 70

ÅRSRAPPORT FOR 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

(11. regnskabsår)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 18/10-2017



Dirigent - Lars Norup

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

1

Ledelsesberetning

2

Ledespåtegning og revisors erklæring

Ledespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

4

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

5

Balance

6

Noter inkl. anvendt regnskabspraksis

8

SELSKABSOPLYSNINGER

Proteam ApS
Tibbevangen 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
Tibbevangen 21
2730 Herlev

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

32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

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.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B-virksomheder. Som følge heraf er regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Forslag til udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen.

For en beskrivelse af praksisændringen og effekten på indeværende og foregående regnskabsår henvises til afsnittet "Ændring i anvendt regnskabspraksis.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ingen særlige forhold at bemærke.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Proteam ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

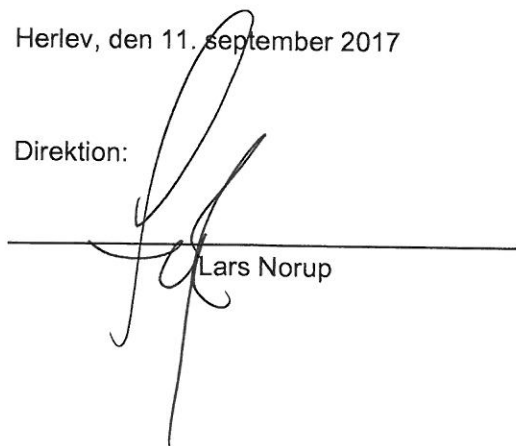
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 11. september 2017

Direktion:



Lars Norup

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Proteam ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Proteam ApS for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport 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.

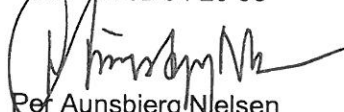
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 11. september 2017

REV og RÅD ApS

Cvr. Nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg-Nielsen

Registreret revisor

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr.
Bruttofortjeneste	746.298	962
1. Personaleomkostninger	-534.328	-481
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-74.904	-79
Resultat af primær drift	137.066	402
3. Finansielle indtægter	0	0
4. Finansielle omkostninger	-7.791	-7
Resultat før skat	129.275	395
5. Skat af årets resultat	-28.969	-87
Årets resultat	<u>100.306</u>	<u>308</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	125.000	300
Overført resultat	-24.694	8
	<u>100.306</u>	<u>308</u>

NoteBALANCE PR. 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
		T.kr.
<u>AKTIVER</u>		
ANLÆGSAKTIVER		
6. Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmidler og inventar	104.086	179
ANLÆGSAKTIVER I ALT	104.086	179
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	13.200	56
Tilgodehavender:		
5. Udskudt skatteaktiv	4.939	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	54.975	190
Periodeafgrænsningsposter	18.996	19
	78.910	209
Likvide beholdninger	530.699	512
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	622.809	777
AKTIVER I ALT	726.895	956

BALANCE PR. 30. JUNI 2017			
<u>Note</u>		2016/17	2015/16
	<u>PASSIVER</u>		T.kr.
7.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	417	25
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	125.000	300
	EGENKAPITAL I ALT	250.417	450
	HENSÆTTELSER		
5.	Udskudt skat	0	2
	HENSÆTTELSER IALT	0	2
	KORTFRISTET GÆLD		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	54.101	92
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	36.168	92
	Mellemregning med moderselskab	220.780	130
	Anden gæld	165.429	190
	KORTFRISTET GÆLD IALT	476.478	504
	GÆLD I ALT	476.478	504
	PASSIVER I ALT	726.895	956
8.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
9.	Nærtstående parter		
10.	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr.
<u>1. Personalemkostninger:</u>		
Lønninger	469.864	423
Pensioner	58.152	52
Andre personaleomkostninger	6.312	6
	<u>534.328</u>	<u>481</u>
 Antal ansatte omregnet til fuldtid: 1 (2015/16: 1)		
<u>2. Afskrivninger:</u>		
Driftsmidler	74.904	79
	<u>74.904</u>	<u>79</u>
<u>3. Finansielle indtægter:</u>		
Renter bank	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>4. Finansielle omkostninger:</u>		
Renter mellemregning Proteam Holding ApS	5.356	5
Renter og rykkergebyr kreditorer	927	2
Ej fradr. berett. renter og gebyrer	1.508	0
	<u>7.791</u>	<u>7</u>

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)

2016/17**2015/16**
T.kr.

36.168

92

-7.199-528.96987**Udskudt skat:**

Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:

Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler

-22.451

10

Hensat til imødegåelse af tab på debitorer

00

Beregningsgrundlag (22%)

-22.45110

Udskudt skat primo

2.260

7

Udskudt skat ultimo

-4.9392

Regulering udskudt skat

-7.199-5**6. Anlægsaktiver:****Materielle anlægsaktiver:****Inventar og driftsmidler**

Anskaffelsessum primo

445.844

Tilgang

0

Afgang

0

Anskaffelsessum ultimo

445.844

Afskrivninger primo

266.854

Årets afskrivninger

74.904

Afskrivning på afgang

0

Afskrivninger ultimo

341.758

Bogført værdi ultimo

104.086

7. Egenkapital:

	<u>Kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>Ialt</u>
Egenkapital, primo	125.000	25.111	300.000	325.111
Betalt udbytte			-300.000	-300.000
Årets resultat		100.306		100.306
Udbytte		-125.000	125.000	0
Egenkapital, ultimo	125.000	417	125.000	125.417

8. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen pr. 30/6 2017 fremgår af moderselskabet regnskab. 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. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år, jf. nedenfor.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B-virksomheder.

Udbytte:

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver det. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med kr. 125.000 (2015/16: kr. 300.000) ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

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. 13.200 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger, medmindre de udgør et uvæsentligt beløb.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det beslutes på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

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.