

PROFESSIONEL INSTALLATION ApS

Jægervej 13
2791 Dragør

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2017

Freddie Krighaar
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PROFESSIONEL INSTALLATION ApS
Jægervej 13
2791 Dragør

Telefonnummer: 39186160
e-mailadresse: info@prof-inst.dk

CVR-nr: 30067886
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Rådhusstorvet 1
3520 Farum
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Professionel Installation 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, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 19/05/2017

Direktion

Peter Greve
Direktør

Martin Dehs Olsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision fravælges for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

El-installations virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket ændring i virksomhedens hovedaktivitet i det forløbne år.

Begivenheder efter regskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regskabets afslutning, som har påvirket virksomhedens soliditet væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som foregående år, og under forudsætning af going concern.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende.

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente for løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, reklamer, rejser, repræsentation, lokaler, administration og kørsel, herunder operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i uskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til postering direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materialelager:

Selskabets materialelager er målt til kostpris efter FIFO- metoden. I tilfælde hvor nettorealitionsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives den til laveste værdi.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder måles med forventet avance alt efter færdiggørelsesgrad.

De enkelte igangværende arbejder indregnes i balancen under omsætningsaktiver eller gældsforpligtelse afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af a'conto-fakturering og forudbetalinger.

Debitorer og tilgodehavender i øvrigt:

Debitorer måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 indkomst samt for betalte a'conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssig 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.

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 skattesatsen indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	5.586.503	5.900.177
Vareforbrug	2	-1.956.256	-2.379.100
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		0	0
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver		0	0
Andre driftsindtægter	3	52.800	0
Eksterne omkostninger	4	-566.383	-669.488
Bruttoresultat		3.116.664	2.851.589
Personaleomkostninger	5	-2.955.743	-2.536.612
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	-85.000	-75.000
Resultat af ordinær primær drift		75.921	239.977
Øvrige finansielle omkostninger	7	-75.354	-63.808
Ordinært resultat før skat		567	176.169
Skat af årets resultat	8	-48.720	-48.455
Årets resultat		-48.153	127.714
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-48.153	127.714
I alt		-48.153	127.714

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		75.000	150.000
Materielle anlægsaktiver i alt	9	75.000	150.000
Anlægsaktiver i alt		75.000	150.000
Råvarer og hjælpematerialer		120.000	120.000
Varebeholdninger i alt		120.000	120.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		806.218	1.113.526
Igangværende arbejder for fremmed regning		756.823	498.762
Andre tilgodehavender		48.362	26.674
Tilgodehavender i alt		1.611.403	1.638.962
Likvide beholdninger		98.669	14.438
Omsætningsaktiver i alt		1.830.072	1.773.400
Aktiver i alt		1.905.072	1.923.400

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-162.015	-113.862
Egenkapital i alt		-37.015	11.138
Gæld til banker		5.392	64.367
Skyldig selskabsskat		88.264	42.543
Langfristede gældsforpligtelser i alt		93.656	106.910
Gæld til banker		57.627	53.227
Leverandører af varer og tjenesteydelser		387.155	676.285
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10	1.403.649	1.075.840
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.848.431	1.805.352
Gældsforpligtelser i alt		1.942.087	1.912.262
Passiver i alt		1.905.072	1.923.400

Noter

1. Nettoomsætning

Note nr. 1 Nettoomsætning	2016 kr.
Omsætning	5.629.050
Tab på debitorer	-300.607
Rykkergebyrer, debitorer	0
Ændring af igangværende arbejder	258.060
Nettoomsætning i alt	5.586.503

2. Vareforbrug

Note nr. 2 Vareforbrug	2016 kr.
Materialekøb	1.907.473
Leje af udstyr	17.003
Fremmede håndværkere	29.156
Importafgifter	2.624
Materialelager, primo	120.000
Materialelager, ultimo	-120.000
Vareforbrug i alt	1.956.256

3. Andre driftsindtægter

Note nr. 3 Andre driftsindtægter	2016 kr.
Vinding ved afskaffelse af driftsmidler	52.800
I alt	52.800

4. Eksterne omkostninger

Note nr. 4 Eksterne omkostninger	2016 kr.
Lokaleomkostninger	43.312
Administrationsomkostninger	145.125
Salgsomkostninger	8.874
Øvrige omkostninger	369.072
I alt	566.383

5. Personaleomkostninger

Note nr. 5 Personaleomkostninger	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	1.947.897	1.865.175
Pensionsbidrag	223.831	233.469
Andre omkostninger til social sikring	39.760	66.451
Øvrige personaleomkostninger	744.255	371.517
I alt	2.955.743	2.536.612

6. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Note nr. 6 Afskrivninger

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger		
Produktionsanlæg og maskiner		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	85.000	75.000
Afskrivninger i alt	85.000	75.000

7. Øvrige finansielle omkostninger

Note nr. 7 Finansielle poster	2016
	kr.
Renteindtægter debitorer	0
Renteindtægter i alt	0
Rente omkostninger, bank	-6.768
Renteomkostninger, kreditorer	-21.436
Renteomkostninger, mellemregningskonti	-47.150
Renteomkostninger i alt	-75.354
Finansielle poster netto	-75.354

8. Skat af årets resultat

Note nr. 8 Skat af årets resultat	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	47.206	48.543
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år	1.514	-88
Skat i alt	48.720	48.455

9. Materielle anlægsaktiver i alt

Note nr. 9 Materielle anlægsaktiver	Grunde og Produktionsanlæg bygninger	og maskiner	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo			310.000
Tilgang			0
Afgang			0
Kostpris ultimo			310.000
Opskrivninger primo			
Årets opskrivning			
Opskrivninger ultimo			
Af- og nedskrivning primo			150.000
Årets afskrivning			85.000
Tilbageførsel ved afgang			0
Af- og nedskrivning ultimo			235.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo			75.000

10. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Note nr. 10 Anden gæld	2016 kr.
Mellemregning med kapitalejere	404.530
Skyldig moms	763.742
Skyldig A-skat og AM- bidrag	53.722
Skyldig løn og feriepenge	87.623
Skyldige renter og gebyrer til Skat	14.387
Omkostningskreditorer	79.645
Anden gæld i alt	1.403.649

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Note nr. 11 Eventualforpligtelse

Selskabet har ikke stillet nogen form for garantier eller sikkerhedsstillelser, ligesom der ikke er givet pant i nogen af selskabets aktiver.

Selskabet har indgået to leasingkontrakter med løbetid på 60 måneder. Leasingydelseerne er variable og betales pr. måned, første gang i november 2014. De samlede månedlige ydelser har i året været kr. ca. 7.198.

12. Oplysning om ejerskab

Note nr. 12 Oplysning om ejerskab

Nærstående parter

Bestemmende indflydelse:

Direktør Martin Olsen, Jægervej 13, 2791 Dragør, der er kapitalejer

Direktør Peter Greve, Toftekærvej 110, 2860 Søborg, der er kapitalejer

13. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Note nr. 13 Information om gennemsnitlige antal ansatte

Gennemsnitlig antal medarbejdere i året: 5