

PROFESSIONEL INSTALLATION ApS

Jægervej 13
2791 Dragør

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/05/2016

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: 39 18 61 60
e-mailadresse: info@prof-inst.dk

CVR-nr: 30067886
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Rådhusstorvet 1
3520 Farum
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 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 generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 20/05/2016

Direktion

Peter Greve
Direktør

Martin 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 2015 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. 12.800 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 23,5%

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	1	5.900.177	3.739.165
Vareforbrug	2	-2.379.100	-1.406.369
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	0	150.000
Eksterne omkostninger	4	-669.488	-566.411
Bruttoresultat		2.851.589	1.916.385
Personaleomkostninger	5	-2.536.612	-1.789.182
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	-75.000	-75.000
Resultat af ordinær primær drift		239.977	52.203
Øvrige finansielle omkostninger	7	-63.808	-26.967
Ordinært resultat før skat		176.169	25.236
Skat af årets resultat	8	-48.455	-23.194
Årets resultat		127.714	2.042
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		127.714	2.042
I alt		127.714	2.042

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		150.000	225.000
Materielle anlægsaktiver i alt	9	150.000	225.000
Anlægsaktiver i alt		150.000	225.000
Råvarer og hjælpematerialer		120.000	120.000
Varebeholdninger i alt		120.000	120.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.113.526	394.772
Igangværende arbejder for fremmed regning		498.762	456.975
Andre tilgodehavender		26.674	65.599
Tilgodehavender i alt		1.638.962	917.346
Likvide beholdninger		14.438	91.193
Omsætningsaktiver i alt		1.773.400	1.128.539
Aktiver i alt		1.923.400	1.353.539

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-113.862	-241.576
Egenkapital i alt		11.138	-116.576
Gæld til banker		64.367	118.995
Skyldig selskabsskat		42.543	4.730
Langfristede gældsforpligtelser i alt		106.910	123.725
Gæld til banker		53.227	49.874
Leverandører af varer og tjenesteydelser		676.285	263.511
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10	1.075.840	1.033.005
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.805.352	1.346.390
Gældsforpligtelser i alt		1.912.262	1.470.115
Passiver i alt		1.923.400	1.353.539

Noter

1. Nettoomsætning

Note nr. 1 Nettoomsætning	2015 kr.
Omsætning	5.920.909
Tab på debitorer	-62.719
Rykkergebyrer, debitorer	200
Ændring af igangværende arbejder	41.787
Nettoomsætning i alt	5.900.177

2. Vareforbrug

Note nr. 2 Vareforbrug	2015 kr.
Materialekøb	2.271.708
Leje af udstyr	0
Fremmede håndværkere	106.853
Sikkerhedsstyrelsen	539
Materialelager, primo	120.000
Materialelager, ultimo	-120.000
Vareforbrug i alt	2.379.100

3. Andre driftsindtægter

Note nr. 3 Andre driftsindtægter	2015 kr.
Vinding ved afskaffelse af driftsmidler	<u>0</u>
I alt	0

4. Eksterne omkostninger

Note nr. 4 Eksterne omkostninger	2015 kr.
Lokaleomkostninger	<u>37.439</u>
Administrationsomkostninger	159.047
Salgsomkostninger	53.483
Øvrige omkostninger	419.519
I alt	669.488

5. Personaleomkostninger

Note nr. 5 Personaleomkostninger	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	<u>1.865.175</u>	<u>1.524.824</u>
Pensionsbidrag	233.469	197.045
Andre omkostninger til social sikring	66.451	26.843
Øvrige personaleomkostninger	<u>371.517</u>	<u>40.470</u>
I alt	<u>2.536.612</u>	<u>1.789.182</u>

6. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Note nr. 6 Afskrivninger	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger		
Produktionsanlæg og maskiner		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
Afskrivninger i alt	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

7. Øvrige finansielle omkostninger

Note nr. 7 Finansielle poster	2015 kr.
Renteindtægter debitorer	478
Renteindtægter i alt	478
Rente omkostninger, bank	-9.701
Renteomkostninger, kreditorer	-5.385
Renteomkostninger, mellemregningskonti	-49.200
Renteomkostninger i alt	-64.286
Finansielle poster netto	-63.808

8. Skat af årets resultat

Note nr. 8 Skat af årets resultat	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	48.543	23.197
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år	-88	
Skat i alt	48.455	23.194

9. Materielle anlægsaktiver i alt

Note nr. 9 Materielle anlægsaktiver	Grunde og Produktionsanlæg bygninger	og maskiner	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo			300.000
Tilgang			0
Afgang			0
Kostpris ultimo			300.000
Opskrivninger primo			
Årets opskrivning			
Opskrivninger ultimo			
Af- og nedskrivning primo			75.000
Årets afskrivning			75.000
Tilbageførsel ved afgang			0
Af- og nedskrivning ultimo			150.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo			150.000

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

Note nr. 10 Anden gæld	2015 kr.
Mellemregning med kapitalejere	437.263
Skyldig moms	326.477
Skyldig A-skat og AM- bidrag	99.378
Skyldig løn og feriepenge	102.958
Omkostningskreditorer	109.764
Anden gæld i alt	1.075.840

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. 7.200.

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 Oplysning om gennemsnitlig antal medarbejdere

Gennemsnitlig antal
medarbejdere

6