

Parabol & AntenneXperten ApS

Anemonevej 4
7800 Skive

CVR.nr.: 30 81 30 73

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
11. juni 2017

Viggo Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	9.
Balance pr. 31/12 2016	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Parabol & AntenneXperten ApS
Anemonevej 4
7800 Skive

CVR.nr.: 30 81 30 73

Hjemstedskommune: Skive

Telefon: 51 94 28 02
E-mail: info@ohsecurity.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 22/8 2007

Direktion

Ole Hellegaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

Parabol & AntenneXperten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

VJ Regnskabsservice.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive den, den 11. juni 2017

Direktion

.....
Ole Hellegaard

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Er produktion og installation af sikringsudstyr og anden hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne i virksomheden er overgået til at være som bivirksomhed, da indehaveren i 2016 er overgået til ogå at være lønmodtager.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffen begivenheder med betydning for regnskabet efter årets slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer og tjenesteydelse indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes eksklusivt moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

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 acontoskatte.

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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

Note		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	2.053	427.847
1	Personaleomkostninger	<u>-76.490</u>	<u>-411.463</u>
	DRIFTSRESULTAT	-74.437	16.384
	Andre finansielle indtægter	1.646	953
	Finansielle omkostninger	<u>-5.420</u>	<u>-9.761</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-78.211	7.576
2	Skat af årets resultat	<u>19.566</u>	<u>-2.068</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-58.645</u>	<u>5.508</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>-58.645</u>	<u>5.508</u>
	I ALT	<u>-58.645</u>	<u>5.508</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Varebeholdninger	13.108	51.108
Varebeholdninger i alt	13.108	51.108
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.414	23.484
Igangværende arbejder for fremmed regning	37.000	75.000
Andre tilgodehavender	48.936	40.000
Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3.806	-123
Tilgodehavender i alt	93.156	138.361
Likvide beholdninger	21.758	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	128.022	189.469
AKTIVER I ALT	128.022	189.469

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overkurs ved emission	407.233	407.233
4 Overført resultat	<u>-451.156</u>	<u>-392.511</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>81.077</u>	<u>139.722</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	-83.752
Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.944	58.441
Anden gæld	<u>1</u>	<u>75.058</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>46.945</u>	<u>49.747</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>46.945</u>	<u>49.747</u>
PASSIVER I ALT	<u>128.022</u>	<u>189.469</u>
5 Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed		
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	74.287	405.526
Pensionsbidrag	568	3.600
Andre omkostninger til social sikring	1.635	2.337
	<u>76.490</u>	<u>411.463</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	2.068
Regulering af skatter for tidligere år	-19	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-19.547	0
	<u>-19.566</u>	<u>2.068</u>
Note 3 - Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission	407.233	407.233
	<u>407.233</u>	<u>407.233</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-392.511	-398.019
Årets resultat	-58.645	5.508
	<u>-451.156</u>	<u>-392.511</u>

Note 5 - Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed

Der er anvendt en eller flere undtagelser jf. Årsregnskabslovens § 22 b, stk. 4.

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Balling er stillet følgende virksomhedspant
nom. Kr. 100.000

Kautionsforpligtigelse for kassekredit, Ole Hellegaard på kr. 100.000

Der er derudover, af anparthaver, stillet følgende sikker
Ejerpantebrev i bolig, Anemonevej 4 - 7800 Skive kr. 300.000