

PROCES- OG KEMITEKNIK ApS

Brudedalen 3
3520 Farum

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/05/2017

Finn JUnge Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PROCES- OG KEMITEKNIK ApS
Brudedalen 3
3520 Farum

Telefonnummer: 28290000
e-mailadresse: proceskemi@pc.dk

CVR-nr: 32098401
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Sparekassen for Nørre Nebel og Omegn
Bredgade 46
6830 Nørre Nebel
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Proces- og Kemiteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse B. Skema 1 og 4 (i bilag 2) for balance og resultatopgørelse anvendes.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 26/05/2017

Direktion

Finn Junge Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet udfører

- Indsamling og genanvendelse af erhvervsaffald
- Rådgivende ingeniørvirksomhed på områderne proces- og produktionsoptimering for inden- og udenlandske fremstillingsvirksomheder
- Udvikler metoder og processer for genanvendelse af specielle og specifikke affaldsstrømme, som almindeligvis ikke genanvendes.
- Udvikler projekter, som reducerer industriel virksomheds forbrug af råvarer og dannelse af affald og restprodukter.
- Handel med diverse forbrugsvarer til virksomheder

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i året et resultat på kr. 584 før skat, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 181.312. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende i forhold til aktiviteterne, og der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der væsentligt vil påvirke selskabets omsætning og finansielle stilling det kommende år. Den væsentligste kunde måtte indstille sin produktion i en lang periode. Derfor er der igangsat aktiviteter, som kan modvirke en sådan påvirkning i fremtiden.

Redegørelse for samfundsansvar

Selskabet er os bekendt det eneste i Danmark, som arbejder med at genanvende erhvervsaffald/industriaffald, der er vanskeligere end normalt at genanvende, uden at få finansiell støtte fra diverse offentlige kasser.

De projekter, vi arbejder med, er således ikke særligt økonomisk attraktive - især ikke for de øvrige firmaer i branchen. De er vanskelige, involverer udviklingsarbejde og vidensindsamling og kan ikke opnå offentlig støtte.

Vores ønske om - og udfordringerne i - at kunne opnå genanvendelse af yderligere industrielle affaldstyper og/eller undgå at producere affaldet er den drivkraft, der er motiverende. Dermed bidrager vi med at løfte vores del af samfundsansvaret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Proces- og Kemiteknik ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B. Skema 1 (i bilag 2) for balance og resultatopgørelse anvendes.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke sket ændringer i regnskabspraksis i forhold til tidligere 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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabsskat indregnes med 22 % af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter. Evt hensættelser til udskudt skat indregnes med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Eventuelt fremførbare skattemæssige underskud modregnes ved opgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Evt. materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af scrapværdi.

Evt. afskrivninger foretages med lige store beløb over den forventede brugstid.

De forventede brugstider er i det væsentligste:

- Driftsmidler 3-8 år

Evt. nyanskaffelser med en anskaffelsessum under kr 12.300 afskrives i anskaffelsesåret.

Evt. avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 indkomster samt for betalte acontoskatte.

Evt. udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Evt. 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.

Evt. ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Kortfristet gæld

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		515.286	861.137
Eksterne omkostninger		-499.911	-808.881
Bruttoresultat		15.375	52.256
Personaleomkostninger		0	0
Andre driftsomkostninger		-14.551	-24.387
Resultat af ordinær primær drift		824	27.869
Nedskrivning af finansielle aktiver			1
Øvrige finansielle omkostninger		-240	-291
Ordinært resultat før skat		584	27.579
Skat af årets resultat		-594	-7.527
Andre skatter	1	2.313	
Årets resultat		2.303	20.052
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.303	20.052
I alt		2.303	20.052

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		69.488	71.028
Tilgodehavende skat		1.406	
Andre tilgodehavender	2	37.700	67.515
Tilgodehavender i alt		108.594	138.543
Likvide beholdninger		515.509	671.413
Omsætningsaktiver i alt		624.103	809.956
Aktiver i alt		624.103	809.956

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		56.312	54.008
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		181.312	179.008
Leverandører af varer og tjenesteydelser		442.791	628.919
Skyldig selskabsskat			2.027
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			2
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		442.791	630.948
Gældsforpligtelser i alt		442.791	630.948
Passiver i alt		624.103	809.956

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	54.009	0	179.009
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	2.303		2.303
Egenkapital, ultimo	125.000	0	56.312	0	181.312

Overført resultat, primo, er ændret med 1 kr. for at få overensstemmelse med regnskabet.

Noter

1. Andre skatter

Dette felt benyttes udelukkende for at kunne angive forventet, korrekt selskabsskat forventet i feltet herover.

Tallet angiver korrektion for sidste års skat.

2. Andre tilgodehavender

Specifikation af "Andre tilgodehavender":

Købsmoms (indgående moms):	128.183 kr.
Momsafregning:	13.255 kr.
Salgsmoms (indgående moms):	-103.738 kr.

Tilgodehavende moms:	37.700 kr.

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000,- kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.04.2009	125.000
Tilgang i år, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000