

ÅRSRAPPORT 2015

PRO-TAEK ApS

Lindealle 23
6510 Gram

CVR nr. 33383177

Indsender:

OL Revision A/S
Østergade 13
6630 Rødding

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. maj 2016

Leo Carstensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar- 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

PRO-TAEK ApS
Lindealle 23
6510 Gram

CVR-nr.: 33383177
Stiftelsesdato: 1. januar 2011
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Leo Carstensen

Revision

OL Revision A/S
Registrerede revisorer FSR - danske revisorer
Østergade 13
6630 Rødding

Bankforbindelse

Danske Bank
Vestergade 11
6520 Toftlund

Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

L-Car Invest ApS
Lindealle 23
6510 Gram

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er stråttækkervirksomhed

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for PRO-TAEK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gram, den 27. maj 2016

Direktion:

Leo Carstensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PRO-TAEK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PRO-TAEK ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødning, den 27. maj 2016

OL Revision A/S, CVR-nummer 10841976

Registrerede revisorer, medlem af FSR - danske revisorer



Ove Lihn

Registreret revisor, medlem af FSR- danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PRO-TAEK ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Bruttofortjeneste er et sammendrag af posterne nettoomsætning, omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Udbytte

Foreslået udbytte indgår på egenkapital.

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 acontoskatter.

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 opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	596.364	809.237
Personaleomkostninger		
Lønninger	-506.172	-471.147
Andre udgifter til social sikring	-20.310	-18.285
Personaleomkostninger i alt	<u>-526.482</u>	<u>-489.432</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-10.841	-31.000
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-10.841</u>	<u>-31.000</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	258	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.277	-4.397
Ordinært resultat før skat	<u>58.022</u>	<u>284.408</u>
Skat af årets resultat	-6.686	-70.527
ÅRETS RESULTAT	<u>51.336</u>	<u>213.881</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	140.000	170.000
Overført resultat	-88.664	43.881
Disponeret i alt	<u>51.336</u>	<u>213.881</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	114.745	58.284
Materielle anlægsaktiver i alt	114.745	58.284
Anlægsaktiver i alt	114.745	58.284
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.843	16.000
Igangværende arbejder for fremmed regning	169.350	0
Skatteaktiv	0	629
Periodeafgrænsningsposter	23.702	0
Tilgodehavender i alt	197.895	16.629
Likvide beholdninger	19.739	447.052
Likvide beholdninger i alt	19.739	447.052
Omsætningsaktiver i alt	217.634	463.681
AKTIVER I ALT	332.379	521.965

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-67.804	20.861
Foreslået udbytte for regnskabsåret	140.000	170.000
Egenkapital i alt	152.196	270.861
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	4.359	0
Hensatte forpligtelser i alt	4.359	0
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	61.413	48.010
Gæld til tilknyttede virksomheder	42.533	13.501
Selskabsskat	7.572	34.460
Anden gæld	46.729	149.662
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	17.577	5.471
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	175.824	251.104
 Gældsforpligtelser i alt	 175.824	 251.104
 PASSIVER I ALT	 332.379	 521.965

- 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4. Eventualposter

Noter

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

1. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	161.826
Tilgang	110.302
Afgang	-26.826

Anskaffelsessum, ultimo	245.302
------------------------------------	----------------

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-103.542
Korrektion afhændede	7.000
Årets af- og nedskrivninger	-34.015

Af- og nedskrivninger, ultimo	-130.557
--	-----------------

Bogført værdi, ultimo	114.745
------------------------------	----------------

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	80.000	20.860	170.000	270.860
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-88.664	0	-88.664
Udbetalt udbytte	0	0	-170.000	-170.000
Foreslået udbytte	0	0	140.000	140.000
Bogført værdi, ultimo	80.000	-67.804	140.000	152.196

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Selskabet er sambeskattet med L-Car Invest ApS.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.