

Pro-Mal ApS

CVR.: 35 83 21 81

ved

Årsrapport 2016/17

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden Pro-Mal ApS
Bredekærsvænge 169
2635 Ishøj

CVR-nr.: 35 83 21 81

Hjemsted: Ishøj

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Anpartskapital 50.000 kr.

Direktion Nasir Aslam Raja

Godkendt på selskabets generalforsamling, den _____ -

Dirigent

Nasir Aslam Raja

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består hovedsageligt i at drive cafe forretning fra lejede lokaler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 39 t.kr. Årets resultat og udvikling i selskabets indtjening betragtes som utilfredsstillende. Selskabet har solgt forretning, samtidig købt malerforretning i selskabet.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital udgør herefter 279 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. Selskabet har købt ny aktivitet, som er malerviksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsperioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Pro-Mal 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 og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 21. februar 2018

Direktion

Nasir Aslam Raja

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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 fra tidligere år eller fra posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-7 år
Goodwill	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Avance eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af depositum og andelsbevis og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/10 2016 - 30/09 2017

Note

		<i>2015/2016</i>
1 Bruttoresultat	13.336	-91.974
Salgs- og distributionsomkostninger	-12.000	-5.669
Administrationsomkostninger	<u>-40.208</u>	<u>-50.347</u>
Resultat før renter	-38.872	-147.990
Renter m.v.	<u>-469</u>	<u>-1.915</u>
Resultat før skat	-39.341	-149.905
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-39.341</u></u>	<u><u>-149.905</u></u>
 som foreslås fordelt som følger:		
Overført til næste år	<u>-39.341</u>	<u>-149.905</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-39.341</u></u>	<u><u>-149.905</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**Aktiver**Note

Depositum	3.744	3.744
3 Goodwill	0	12.000
3 Driftsmidler	48.000	72.000
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	51.744	87.744
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Varelager	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Likvide beholdninger	1.000	11.993
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.000	11.993
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
AKTIVER I ALT	52.744	99.737
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PassiverNote

4 Indskudskapital	50.000	50.000
4 Frie reserver	-329.142	-289.801
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	-279.142	-239.801
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Mellemregning med selskabsdeltagere	291.384	310.914
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	40.502	28.624
	<hr/>	<hr/>
KORTFRISTET GÆLD	331.886	339.538
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVER I ALT	52.744	99.737
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

Selskabsskat	0
	0

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat og i aconto selskabsskat.

Note 3. Anlægsaktiver

	Goodwill	Driftsmilder
Anskaffelsessum - primo	20.000	120.000
Afgang	-20.000	-
Anskaffelsessum - ultimo	-	120.000
Afskrivninger - primo	8.000	48.000
Årets afskrivninger	-	24.000
Afskrivninger - afgang	-8.000	-
Akkumuleret afskrivninger	-	72.000
I alt	-	48.000

NOTER**Note 4. Egenkapitalen**

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Over- kursfond	Ialt
Primo	50.000	-289.801		-239.801
Overført			0	0
Frie reserver		-39.341		-39.341
Ultimo	50.000	-329.142	0	-279.142