



optimal
revision
rådgivning +

Projekt ApS

c/o Dennis Dorph Josephsen
Valbyvej 12
2630 Taastrup

CVR-nr. 36923679

Årsrapport 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 03-11-2016



Dennis Dorph Josephsen
Dirigent

Projekt ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Projekt ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 08-06-2015 - 30-09-2016 for Projekt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 08-06-2015 - 30-09-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 03-11-2016

Direktion



Dennis Dorph Josephsen
Adm. direktør

Projekt ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Projekt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Projekt ApS for regnskabsåret 08-06-2015 - 30-09-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 revisors 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Projekt ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Taastrup, den 03-11-2016

Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

Projekt ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Projekt ApS c/o Dennis Dorph Josephsen Valbyvej 12 2630 Taastrup
CVR-nr.	36923679
Regnskabsår	08-06-2015 - 30-09-2016
Direktion	Dennis Dorph Josephsen, Adm. direktør
Moderselskab	Projekt Group ApS, CVR 36 91 57 57
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Projekt ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015/16 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Projekt ApS

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Projekt ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.220.841
Personaleomkostninger	1	-1.083.830
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.133
Driftsresultat		1.127.878
Finansielle omkostninger		-800
Resultat før skat		1.127.078
Skat af årets resultat		-257.876
Årets resultat		869.202
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		800.000
Overført resultat		69.202
Resultatdisponering		869.202

Projekt ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	85.867
Materielle anlægsaktiver		<u>85.867</u>
Anlægsaktiver		<u>85.867</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		438.377
Andre tilgodehavender		8.146
Periodeafgrænsningsposter		13.239
Tilgodehavender		<u>459.762</u>
Likvide beholdninger		<u>928.712</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.388.474</u>
Aktiver		<u>1.474.341</u>

Projekt ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	3	50.000
Overført resultat	4	69.202
Udbytte for regnskabsåret	5	800.000
Egenkapital		919.202
Hensættelser til udskudt skat		3.216
Hensatte forpligtelser		3.216
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.250
Selskabsskat		254.660
Anden gæld		265.913
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		100
Kortfristede gældsforpligtelser		551.923
Gældsforpligtelser		551.923
Passiver		1.474.341
Eventualforpligtelser	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	
Ejerskab	8	
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	9	
Nærtstående parter	10	

Noter

2015/16

1. Personalemkostninger

Lønninger	900.965
Pensioner	88.862
Andre omkostninger til social sikring	11.211
Andre personaleomkostninger	82.792
Personalemkostninger i alt	1.083.830

2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	95.000
Kostpris ultimo	95.000

Årets afskrivninger	-9.133
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.133

Regnskabsmæssig værdi ultimo	85.867
-------------------------------------	---------------

3. Virksomhedskapital

Årets tilgang	50.000
Saldo ultimo	50.000

4. Overført resultat

Årets tilgang	69.202
Saldo ultimo	69.202

5. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	800.000
Saldo ultimo	800.000

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Projekt Group ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Leasingforpligtelser udgør kr. 158.748.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Ejerskab

Selskabet er ejet 100% af Projekt Group ApS.

9. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er, at drive vikarbureau og mandsudlejning, elinstallationsforretning, malerforretning samt nært beslægtet virksomhed.

10. Nærtstående parter

Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter andet end forretningsmæssige dispositioner.

Nærtstående parter er:

Projekt Group ApS