



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 127 289
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTHERMO AS
Forretningsadresse: Smalvollveien 44
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hamit Hamiti
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.08.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 299 248	15 569 450
Sum inntekter		24 299 248	15 569 450
Kostnader			
Lønnskostnad	2	21 403 620	13 746 092
Annen driftskostnad		1 181 460	725 094
Sum kostnader		22 585 080	14 471 186
Driftsresultat		1 714 168	1 098 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 653	1 801
Sum finansinntekter		2 653	1 801
Annen rentekostnad		1 346	9
Sum finanskostnader		1 346	9
Netto finans		1 307	1 792
Ordinært resultat før skattekostnad		1 715 476	1 100 057
Skattekostnad på ordinært resultat	4	429 278	295 113
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 286 198	804 944
Årsresultat		1 286 198	804 944
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 286 198	804 944
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 250 000	799 281
Udekket tap			5 662
Overføringer annen egenkapital		36 198	1
Sum overføringer og disponeringer		1 286 198	804 944



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 979 079	1 433 850
Andre kortsiktige fordringer	7	3 400 412	237 743
Sum fordringer		5 379 491	1 671 593
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 574 738	4 786 518
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 574 738	4 786 518
Sum omløpsmidler		7 954 229	6 458 111
SUM EIENDELER		7 954 229	6 458 111
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 198	1
Sum opptjent egenkapital		36 198	1
Sum egenkapital		66 198	30 001



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			7 169
Sum avsetninger for forpliktelser			7 169
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	7 169
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 541	132 723
Betalbar skatt	4	436 447	287 744
Skyldig offentlige avgifter	3	3 611 120	2 486 460
Utbytte		1 250 000	799 281
Annen kortsiktig gjeld		2 565 923	2 714 733
Sum kortsiktig gjeld		7 888 031	6 420 942
Sum gjeld		7 888 031	6 428 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 954 229	6 458 111



**Årsregnskap 2016
for**

Prothermo AS

Foretaksnr. 914127289



Prothermo AS

Årsberetning 2016

Virksomhet og hvor den drives

Virksomhetsområdet til selskapet er å drive entreprenør innen byggebransjen og det som naturlig faller sammen med dette. Selskapets forretningskontor er i Oslo kommune.

Redegjørelse om fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Redegjørelse om likestilling og arbeidsmiljø

Selskapet har som policy å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og slik at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

Av totalt antall ansatte, er 2 kvinner og 43 menn. Styret består av 0 kvinner og 1 mann.

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over sykefravær. I 2016 har det vært begrenset med sykefravær. Styret er av den oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel er god. Selskapet har av den grunn ikke ansett det som nødvendig å iverksette spesielle tiltak på dette området i året som gikk, men vurderer fortløpende tiltak for forbedringer ved behov. For øvrig har selskapet ikke hatt ulykker eller skader.

Forhold som kan påvirke det ytre miljø

Styret kjenner ikke til forhold ved virksomheten, som har betydelig forurensende effekt på det ytre miljø. Det er derfor heller ikke iverksatt spesielle tiltak for å forhindre eller redusere negative miljøvirkninger.

Redegjørelse om årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet av virksomheten, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold som har påvirket årets resultat. Det har heller ikke inntrådt andre forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av selskapets årsregnskap.

Redegjørelse om den fremtidige utviklingen

Det forventes at neste års omsetning så vel som resultat vil ligge på omtrent samme nivå som inneværende regnskapsår.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke arbeidet med særskilte forsknings- og utviklingsarbeider.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 1 286 198:

Avsatt til ordinært utbytte	1 250 000
Overføring annen egenkapital	36 198
Sum overført	1 286 198

OSLO den 30.06.2017

Hamit Hamiti
Styreleder/Daglig leder



Prothermo AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		24 299 248	15 569 450
Sum driftsinntekter		24 299 248	15 569 450
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	21 403 620	13 746 092
Annen driftskostnad		1 181 460	725 094
Sum driftskostnader		22 585 080	14 471 186
DRIFTSRESULTAT		1 714 168	1 098 264
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 653	1 801
Sum finansinntekter		2 653	1 801
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 346	9
Sum finanskostnader		1 346	9
NETTO FINANSPOSTER		1 307	1 792
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 715 476	1 100 057
Skattekostnad på ordinært resultat	4	429 278	295 113
ORDINÆRT RESULTAT		1 286 198	804 944
ARSRESULTAT		1 286 198	804 944
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		1 250 000	799 281
Overføringer annen egenkapital		36 198	1
Fremføring av udekket tap		0	5 662
SUM OVERF. OG DISP.		1 286 198	804 944



Prothermo AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 979 079	1 433 850
Andre kortsiktige fordringer	7	3 400 412	237 743
Sum fordringer		5 379 491	1 671 593
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 574 738	4 786 518
SUM OMLØPSMIDLER		7 954 229	6 458 111
SUM EIENDELER		7 954 229	6 458 111
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		36 199	1
Sum opptjent egenkapital		36 199	1
SUM EGENKAPITAL		66 199	30 001
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	7 169
Sum avsetning for forpliktelser		0	7 169
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	7 169
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 541	132 723
Betalbar skatt	4	436 447	287 744
Skyldig offentlige avgifter	3	3 611 120	2 486 460
Utbytte		1 250 000	799 281
Annen kortsiktig gjeld		2 565 923	2 714 733
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 888 031	6 420 942
SUM GJELD		7 888 031	6 428 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 954 229	6 458 111

OSLO, den 30.06.2017
Styret i Prothermo AS

Hamit Hamiti
Styreleder/Daglig leder



Prothermo AS

Noter 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, og omfatter i likhet med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt med mindre annet er opplyst om i note. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.



Prothermo AS

Noter 2016

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	18 198 503	11 773 304
Arbeidsgiveravgift	2 744 933	1 526 551
Pensjonskostnader	276 226	200 723
Andre ytelser	183 958	245 514
Totalt	21 403 620	13 746 092

Selskapet har hatt 45 årsverk i regnskapsåret.

Daglig leder/styrets leder

Lønn	638 244
Pensjonskostnader	9 851
Annen godtgjørelse	4 392

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har etablert tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon som oppfyller kravene.

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår skattetrekkskonto med kr 846 648, pluss innsatt kr 26 000 i januar 2017, sum kr 872 648, skyldig beløp kr 871 853. Beløpet ble rettidig betalt i januar 2017.



Prothermo AS

Noter 2016

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2016
Resultat før skattekostnader	1 715 476
Permanente og andre forskjeller	1 634
Endring i midlertidige forskjeller	28 677
Inntekt	1 745 787
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2016
Beregnet skatt av årets resultat	436 447
= Sum betalbar skatt	436 447
+ endring i utsatt skatt	-7 169
= Ordinær skattekostnad	429 278
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	436 447
= Betalbar skatt i balansen	436 447

	2016	2015	Endring
Fordringer	0	28 677	28 677
Sum	0	28 677	28 677
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	28 677	28 677
Utsatt skatt (24%)	0	7 169	7 169

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Prothermo AS

Noter 2016

Note 5 - Aksjekapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Antall aksjer	Samlet pålydende	Vedtektsbestemmelser om stemmerett
Ordinære aksjer	30	kr 30 000	Ingen særskilte bestemmelser
Samlet	30	kr 30 000	

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 5% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	%
Hamit Hamiti, styreleder	30	100

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1. januar	30 000	0	30 001
Tilført fra årsresultat	0	36 198	36 198
Pr 31. desember	30 000	36 199	66 199

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

Selskapet har ytt lån til aksjonær på kroner 1 244 198, beløpet er innbetalt i juni 2017.



Registrert revisjonsselskap
NYE GLOMMEN REVISJON AS
Revisornr. 995 801 353

Til Generalforsamlingen i
Prothermo AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Prothermo AS, som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap som viser et overskudd 1 286 198,- for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler om god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for aksjeselskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av aksjeselskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av den finansielle stillingen til Prothermo AS per 31. desember 2016 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler om god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av aksjeselskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 30.06. 2017, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder. Det er ytet et ulovlig lån til aksjonær. Dette skal motregnes i 2017.

Moss, 03. august 2017

Nye Glommen Revisjon AS

Tom Sverre Bang/sign.
Registrert revisor