

A PROFIL OG REKLAME ApS

Nymarksvej 4
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2016

Karsten Andersen
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	A PROFIL OG REKLAME ApS	
	Nymarksvej 4	
	7200 Grindsted	
Bankforbindelse	CVR-nr:	27912400
	Regnskabsår:	01/01/2015 - 31/12/2015
	Den Jyske Sparekasse	
	Borgergade 3	
	7200 Grindsted	

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 inkl. ledelsesberetningen for A Profil & Reklame ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er på selskabets generalforsamling i 2005 vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 31/05/2016

Direktion

Karsten Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets vigtigste forretningsområde er handel med reklameartikler samt hermed forbundne aktiviteter.

Udviklingen i regnskabsåret 2015:

2015 er selskabets 12. regnskabsår.

Årets resultat udgør kr. – 457.545, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 432.831 og en egenkapital på kr. -1.044.488.

Der henvises til årsrapportens note 5 omkring reetablering af selskabets egenkapital mv.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 31.12.2015.

Resultatfordeling:

Årets resultat foreslås anvendt, som anført i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter salg af handelsvarer.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder vareforbrug, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat består af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst, samt af ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 23,5%.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af maskiner, inventar og biler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og –satser:

Driftsmateriel:	20,0% lineært
Edb:	30,0% lineært
Indretning lokaler:	10,0% lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-282.504	-12.587
Personaleomkostninger	1	-113.511	-323.174
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-3.328	-44.643
Resultat af ordinær primær drift		-399.343	-380.404
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-134.202	-93.642
Ordinært resultat før skat		-533.545	-474.046
Skat af årets resultat	3	76.000	80.000
Årets resultat		-457.545	-394.046
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-457.545	-394.046
I alt		-457.545	-394.046

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Varebeholdninger i alt		0	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.831	438.107
Udskudte skatteaktiver		333.000	257.000
Andre tilgodehavender		0	10.500
Tilgodehavender i alt		432.831	705.607
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		432.831	755.607
Aktiver i alt		432.831	755.607

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-1.169.488	-711.943
Egenkapital i alt		-1.044.488	-586.943
Gæld til banker		1.289.635	729.682
Leverandører af varer og tjenesteydelser		127.020	376.137
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		60.664	236.731
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.477.319	1.342.550
Gældsforpligtelser i alt		1.477.319	1.342.550
Passiver i alt		432.831	755.607

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-711.943	0	-586.943
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-457.545	0	-457.545
Egenkapital, ultimo	125.000	-1.169.488	0	-1.044.488

Selskabskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000 pr. stk.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Gager	100.882	317.480
Pensionsbidrag	8.692	0
Andre omkostninger til social sikring mv.	3.937	5.694
	113.511	323.174

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Driftsmateriel og biler	0	28.668
Nyanskaffelser under kr. 12.800 pr. stk.	3.328	15.975
	3.328	44.643

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	76.000	80.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	76.000	80.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	283.348
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	283.348
Af- og nedskrivning primo	-283.348
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-283.348
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår side 13.

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet påbegyndte tiltag i 2012 med optimering af omkostningerne og trimming af driften. Denne optimering har ikke haft den ønskede virkning, og hele strukturen i virksomheden er ændret. Indtjeningen er positiv i første del af 2016, og forventes også positiv for hele 2016 og fremover, således at selskabets kapital forventes reetableret.

Selskabets pengeinstitut vil fortsat stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet og de planlagte aktiviteter.

På baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

6. Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.