

Moove Advertising A/S

CVR-nr. 10888581

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 12.04.2013.

Dirigent

Navn: Leif Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	10
Balance pr. 31.12.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2012	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Moove Advertising A/S
Håndværkervej 32
6710 Esbjerg V

CVR-nr.: 10888581
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Telefon: 75121888
Telefax: 75128493
Hjemmeside: www.moove.dk

Bestyrelse

Leif Petersen, Formand
Johnny Mattsson Olsson
Carina Thiim

Direktion

Johnny Mattsson Olsson

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Moove Advertising A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 02.04.2013

Direktion

Johnny Mattsson Olsson

Bestyrelse

Leif Petersen
Formand

Johnny Mattsson Olsson

Carina Thiim

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Moove Advertising A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Moove Advertising A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 02.04.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan T. Toustrup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive et moderne full service reklamebureau, der udvikler ideer, udarbejder marketingsværktøjer samt deltager i marketingfremstød for virksomheder inden for opgaver, der strækker sig fra strategiudvikling over traditionelle markedsføringsværktøjer til PR koncepter, Direct Marketing samt webløsninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud efter skat blev på 168.344 kr. mod et underskud på 686.827 kr. i 2011.

Resultatet er påvirket negativt af markedsafmatningen.

Herudover er resultatet påvirket negativt af hensatte medarbejderforpligtelser, opgradering af IT mv. samt udgifter til at opbygge nye markedsområder.

Resultatet er under iagttagelse til ovenstående acceptabelt.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet er godt rustet til fremtiden og forventer overskud for det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder ejendoms- og lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendom i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme samt afholdte lejeomkostninger til eksterne lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle indtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede udviklingsomkostninger og rettigheder.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og afskrives over en periode på 5-7 år.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet 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:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Anvendt regnskabspraksis

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.211.372	5.612.910
Personaleomkostninger	1	(5.120.228)	(6.105.086)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(171.724)</u>	<u>(209.689)</u>
Driftsresultat		(80.580)	(701.865)
Andre finansielle indtægter		12.123	13.035
Andre finansielle omkostninger		<u>(150.887)</u>	<u>(217.997)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(219.344)	(906.827)
Skat af ordinært resultat	3	<u>51.000</u>	<u>220.000</u>
Årets resultat		<u>(168.344)</u>	<u>(686.827)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(168.344)</u>	<u>(686.827)</u>
		<u>(168.344)</u>	<u>(686.827)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>
Erhvervede lignende rettigheder		3.096	8.096
Immaterielle anlægsaktiver	4	3.096	8.096
Grunde og bygninger		3.070.385	3.184.877
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		207.247	170.319
Materielle anlægsaktiver	5	3.277.632	3.355.196
Anlægsaktiver		3.280.728	3.363.292
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		737.934	1.270.459
Igangværende arbejder for fremmed regning		900.000	677.972
Udskudt skat	6	260.000	209.000
Andre tilgodehavender		40.250	40.250
Tilgodehavende selskabsskat		34.000	0
Periodeafgrænsningsposter		82.758	22.354
Tilgodehavender		2.054.942	2.220.035
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.426	59.974
Værdipapirer og kapitalandele		30.426	59.974
Likvide beholdninger		110	1.526
Omsætningsaktiver		2.095.478	2.291.535
Aktiver		5.376.206	5.654.827

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	550.000	550.000
Overført overskud eller underskud		1.666.133	1.834.477
Egenkapital		<u>2.216.133</u>	<u>2.384.477</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.880.740	1.579.467
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>1.880.740</u>	<u>1.579.467</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	76.400	81.000
Bankgæld		182.631	234.349
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.093	182.410
Anden gæld		973.209	1.193.124
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.279.333</u>	<u>1.690.883</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.160.073</u>	<u>3.270.350</u>
Passiver		<u>5.376.206</u>	<u>5.654.827</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	550.000	1.834.477	2.384.477
Årets resultat	0	(168.344)	(168.344)
Egenkapital ultimo	550.000	1.666.133	2.216.133

Noter

	2012	2011
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	4.462.038	5.233.014
Pensioner	458.370	575.861
Andre omkostninger til social sikring	93.357	91.337
Andre personaleomkostninger	106.463	204.874
	5.120.228	6.105.086
	2012	2011
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	5.000	5.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	177.002	202.022
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(10.278)	2.667
	171.724	209.689
	2012	2011
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(51.000)	(220.000)
	(51.000)	(220.000)
		Erhvervede lignende ret- tigheder kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		834.087
Kostpris ultimo		834.087
Af- og nedskrivninger primo		(825.991)
Årets afskrivninger		(5.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		(830.991)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		3.096

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	3.802.253	851.240
Tilgange	0	104.160
Afgange	0	(50.000)
Kostpris ultimo	3.802.253	905.400
Af- og nedskrivninger primo	(617.376)	(680.921)
Årets afskrivninger	(114.492)	(62.510)
Tilbageførsel ved afgange	0	45.278
Af- og nedskrivninger ultimo	(731.868)	(698.153)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.070.385	207.247
	2012 kr.	2011 kr.
6. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	6.000	7.000
Materielle anlægsaktiver	(20.000)	(16.000)
Tilgodehavender	(113.000)	(85.000)
Gældsforpligtelser	0	3.000
Fremførbare skattemæssige underskud	387.000	300.000
	260.000	209.000
	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital		
	Antal	
Ordinær aktie	1	236.500,00
Ordinær aktie	1	137.500,00
Ordinær aktie	1	55.000,00
Ordinær aktie	1	38.500,00
Ordinær aktie	1	33.000,00
Ordinær aktie	1	22.000,00
Ordinær aktie	1	16.500,00
Ordinær aktie	1	11.000,00
	8	550.000

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2011 kr.	Forfald inden 12 måneder 2012 kr.	Forfald efter 12 måneder 2012 kr.	Restgæld efter 5 år 2012 kr.
8. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	81.000	76.400	1.880.740	1.590.000
	81.000	76.400	1.880.740	1.590.000
			2012 kr.	2011 kr.
9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser				
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb			84.000	84.000

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendommen.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 500 t.kr. i andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 3.070.285 kr., og den regnskabsmæssige værdi af pantsatte andre anlæg, driftsmateriel og inventar udgør 125.000 kr.

11. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder og nominal 100.000 kr. af selskabets aktiekapital:

Bizzness ApS, Esbjerg

Leif C E Petersen ApS, Horsens