

PROFF ART REKLAMEBUREAU A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/02/2013

John Mikkelsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæring | 5 |
|---|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PROFF ART REKLAMEBUREAU A/S
Nupark 49
7500 Holstebro

 CVR-nr: 21795291
 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Vestjysk Bank, Holstebro

Revisor Revisorhuset Holstebro I/S
Kirkestræde 9
7500 Holstebro
CVR-nr: 19588149

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Proff Art Reklamebureau A/S. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 06/02/2013

Direktion

John Mikkelsen

Bestyrelse

Claus Hingebjerg
formand

John Mikkelsen

Trine Hansen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Proff Art Reklamebureau A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Proff Art Reklamebureau A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, 06/02/2013

Arne Lauritsen
registreret revisor
REVISORHUSET HOLSTEBRO I/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Dog med tilvalg fra klasse C.

Den skematiske opstilling af resultatopgørelsen afviger fra årsregnskabslovens bestemmelser, idet den valgte opstillingsform efter vores opfattelse giver et mere retvisende billede af selskabets resultat jævnfør årsregnskabslovens § 11.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner og er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som året før.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af scrapværdi.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

| | |
|-------------------------------|------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |
| IT-udstyr | 3 år |
| Maskiner og inventar i øvrigt | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres under afskrivninger.

Lejet og operationelt leaset IT-udstyr omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Finansielle aktiver

Kapitalandele i datter virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Børsnoterede værdipapirer er indregnet til kursværdi.

Værdipapirer i øvrigt er indregnet til anskaffelsessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er indregnet til pålydende værdi på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionsmetoden til salgsværdi. Modtagne a'contobetaling er modregnet i de enkelte igangværende arbejder. Forudbetalinger er indregnet under gæld.

Gæld

Gæld er indregnet til dagsværdi, der svarer til nominal værdi.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat på 25% af den skattepligtige indkomst, samt forskydning i udskudt skat af poster, der kan henføres til årets resultat.

Den udskudte skat er beregnet med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem de skattemæssige værdier af aktiver og de værdier aktiverne er indregnet til i årsrapporten. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat (eventuelt som et skatteaktiv), såfremt det er sandsynligt, at underskuddet kan udnyttes.

Selskabet er sambeskattet med Mikkelsen Marketing ApS, der fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de sambeskattede selskaber, i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekrediten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for driftsposter, der ikke er kontante, ændring i driftskapitalen samt betalte selskabsskatter.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld samt udbetalinger til aktionærerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt træk på kassekrediten.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 2.067.785 | 2.189.725 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.962.241 | -1.950.382 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -109.455 | -148.231 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -3.911 | 91.112 |
| Andre finansielle indtægter | | 244.918 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -17.078 | -299.627 |
| Ordinært resultat før skat | | 223.929 | -208.515 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | 223.929 | -208.515 |
| Skat af årets resultat | 2 | -8.364 | -14.110 |
| Årets resultat | | 215.565 | -222.625 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 215.565 | -222.625 |
| I alt | | 215.565 | -222.625 |

Balance 31. december 2012

Aktiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 150.832 | 83.846 |
| Indretning af lejede lokaler | | 15.518 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 166.350 | 83.846 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 242.284 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 144.312 | 133.426 |
| Andre tilgodehavender | | 56.638 | 56.638 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 443.234 | 190.064 |
| Anlægsaktiver i alt | | 609.584 | 273.910 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 838.607 | 548.381 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 4 | 134.068 | 201.641 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 15.000 | 0 |
| Udsudte skatteaktiver | | 50.917 | 59.281 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 15.000 |
| Andre tilgodehavender | | 5.000 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 13.400 | 12.755 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.056.992 | 837.058 |
| Likvide beholdninger | | 13.542 | 320.159 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.070.534 | 1.157.217 |
| AKTIVER I ALT | | 1.680.118 | 1.431.127 |

Balance 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 72.983 | -142.582 |
| Egenkapital i alt | 5 | 572.983 | 357.418 |
| Gæld til banker | | 303.010 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 429.110 | 643.474 |
| Anden gæld | | 375.015 | 430.235 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.107.135 | 1.073.709 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.107.135 | 1.073.709 |
| PASSIVER I ALT | | 1.680.118 | 1.431.127 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|------------------|------------------|
| De samlede personaleomkostninger udgør: | | |
| Løn og gager | 1.759.954 | 1.732.858 |
| Pensioner | 141.898 | 163.952 |
| Andre omkostninger til social sikring | 16.033 | 25.688 |
| Øvrige personale udgifter | 44.356 | 27.884 |
| | <u>1.962.241</u> | <u>1.950.382</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|--------------|---------------|
| Betalt a'conto skat for året | 0 | 15.000 |
| Overskydende skat for året | 0 | -15.000 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 8.364 | 14.110 |
| | <u>8.364</u> | <u>14.110</u> |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| Kapital andel i PA Medie A/S | 2012 kr. | 2011 kr. |
|--|----------------|-------------|
| Selskabet er en 100% ejet dattervirksomhed | | |
| Anskaffelsessum primo | 0 | 250.000 |
| Regulering til genindvindingsværdien | 242.284 | -250.000 |
| Bogført værdi ultimo | <u>242.284</u> | <u>0</u> |

| | <u>Ejerandel i %</u> | <u>Selskabskapital</u> |
|--------------|----------------------|------------------------|
| PA Medie A/S | 100 | 500.000 |

4. Igangværende arbejder for fremmed regning

| | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 149.918 | 182.659 |
| Kalkuleret avance | 64.250 | 78.282 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 214.168 | 260.941 |
| A'contofaktureret | -80.100 | -59.300 |
| | 134.068 | 201.641 |

5. Egenkapital i alt

| | Aktiekapital kr. | Reserve for opskrivning kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte kr. | Ialt kr. |
|-------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 0 | -142.582 | 0 | 357.418 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 215.565 | 0 | 215.565 |
| | 500.000 | 0 | 72.983 | 0 | 572.983 |

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er reklamebureau herunder udfærdige reklamer, reklamekoncepter, at yde rådgivning vedrørende markedsføring samt øvrig beslægtet virksomhed, herunder internet projekter med tilhørende ydelser, både i form af hardware og software.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede ydelser.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for engagement med pengeinstitut afgivet følgende sikkerheder:

| | Bogført værdi af pantsatte aktiver | Nominelt beløb af pant |
|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Vestjysk Bank A/S, 3.024 stk | 39.312 | 0 |

Leasede aktiver tilhører leasinggiver.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 13. feb 2013.