

Proactme ApS
CVR-nr. 27478883

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

Dirigent

Navn: Thomas Krøll-Heinzelmann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	9
Balance pr. 31.12.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2012	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Proactme ApS
Lille Strandstræde 20C, 5
1254 København K

CVR-nr.: 27478883

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Rasmus Christensen, formand

Thomas Mark

Rigmor Zobel

Thomas Krøll-Heinzelmann

Direktion

Thomas Krøll-Heinzelmann, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Proactme 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. maj 2013

Direktion



Thomas Krøll-Heintzelmann
direktør

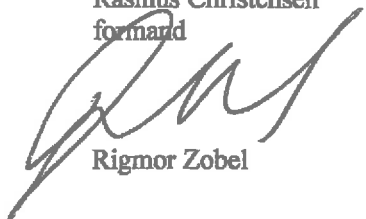
Bestyrelse



Rasmus Christensen
formand



Thomas Mark



Rigmor Zobel



Thomas Krøll-Heintzelmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Proactme ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Proactme ApS 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold henviser vi til oplysningerne i note 3 i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets egenkapital er negativ med 442 t.kr. pr. 31. december 2012. Ledelsen har aflagt årsregnskabet for 2012 under forudsætning af fortsat drift, idet egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig egenindtjening, og ledelsen vurderer, at der i mellemprioriteten vil være et tilstrækkeligt finansieringsgrundlag. Baseret på vores drøftelser med ledelsen har vi ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering end ledelsen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 21.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kim Mücke
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er salg og markedsføring af strategiske HR-services.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2012 realiseret et overskud på 215 t.kr., hvilket er tilfredsstillende holdt op mod sidste års underskud på 194 t.kr. Årets resultat afspejler et forøget fokus på omkostningsminimering og mersalg. Selskabets resultat er negativt påvirket af omkostninger afholdt i forbindelse med investeringen i et nyt talentcommunity.

Selskabet har pr. 31. december 2012 tabt anpartskapitalen. Ledelsen forventer at reetablere anpartskapitalen via fremtidig egenindtjening. I mellemprioden forventes et tilstrækkeligt finansieringsgrundlag opretholdt, hvorfor ledelsen vurderer, at det er forsvarligt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje.

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.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjenesten består af posterne nettoomsætning med tillæg/fradrag af ændring i igangværende arbejder, omkostninger til varer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger..

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med arbejdets udførelse. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Vareforbrug

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

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter modtaget fra banken.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af nedskrivninger af finansielle aktiver, renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder.

Skat

I resultatopgørelsen indregnes årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat.

Udskudt skat repræsenterer skatten af indkomst, der er udskudt til beskatning i et senere regnskabsår med tillæg af den skat, der herudover ville fremkomme, hvis selskabets aktiver og passiver ville blive afhændet til de bogførte værdier. Udskudt skat beregnes ved anvendelse af den til enhver tid gældende skattesats. Udskudte skatteaktiver indregnes i det omfang, aktivet forventes anvendt inden for overskuelig fremtid.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er fra 2012 sambeskattet med Heintzelmann Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	1.736.875	1.548.474
Personaleomkostninger	2	<u>(1.481.148)</u>	<u>(1.715.924)</u>
Driftsresultat		255.727	(167.450)
Andre finansielle indtægter		4	154
Andre finansielle omkostninger		<u>(28.542)</u>	<u>(26.887)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		227.189	(194.183)
Skat af ordinært resultat		<u>(11.933)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>215.256</u>	<u>(194.183)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>215.256</u>	<u>(194.183)</u>
		<u>215.256</u>	<u>(194.183)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre tilgodehavender		37.114	37.114
Finansielle anlægsaktiver		<u>37.114</u>	<u>37.114</u>
Anlægsaktiver		<u>37.114</u>	<u>37.114</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	120.018
Periodeafgrænsningsposter		18.683	15.101
Tilgodehavender		<u>18.683</u>	<u>135.119</u>
Likvide beholdninger		<u>314.382</u>	<u>56.589</u>
Omsætningsaktiver		<u>333.065</u>	<u>191.708</u>
Aktiver		<u>370.179</u>	<u>228.822</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(567.258)</u>	<u>(782.515)</u>
Egenkapital		<u>(442.258)</u>	<u>(657.515)</u>
Bankgæld		18.668	65.160
Leverandører af varer og tjenesteydelser		249.165	309.728
Skyldig selskabsskat	4	11.933	0
Anden gæld	5	<u>532.671</u>	<u>511.449</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>812.437</u>	<u>886.337</u>
Gældsforpligtelser		<u>812.437</u>	<u>886.337</u>
Passiver		<u>370.179</u>	<u>228.822</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(782.514)	(657.514)
Årets resultat	0	215.256	215.256
Egenkapital ultimo	125.000	(567.258)	(442.258)

Noter

1. Bruttofortjeneste

Selskabets omsætning er af konkurrencemæssige hensyn ikke vist i årsregnskabet i henhold til årsregnskabsloven § 32 stk. 1.

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.404.038	1.617.364
Pensioner	62.622	85.657
Andre omkostninger til social sikring	14.488	12.903
	<u>1.481.148</u>	<u>1.715.924</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

3. Virksomhedskapital

Selskabet har pr. 31.12.2012 en negativ egenkapital på 442 t.kr., og har dermed tabt anpartskapitalen. Ledelsen forventer at reetablere anpartskapitalen via fremtidig egenindtjening. I mellemprioriteten forventes et tilstrækkeligt finansieringsgrundlag opretholdt, hvorfor ledelsen vurderer, at det er forsvarligt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje.

Anpartskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Skyldig selskabsskat

Skyldig selskabsskat indeholder årets aktuelle skat.

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
5. Anden gæld		
Moms og afgifter	359.206	207.041
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	133.283	33.443
Feriepengeforpligtelser	11.203	28.850
Andre skyldige omkostninger	28.979	242.115
	<u>532.671</u>	<u>511.449</u>

Andre skyldige omkostninger omfatter en mellemregning med anpartshaver og andre hensættelser til fremtidige omkostninger.

Noter

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. 31.12.2012.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor fra og med 1. juli 2012 subsidiært for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør dog højst et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Selskabet har indgået en lejeaftale med en månedlig forpligtelse på 13 t.kr. og en operationel leasingaftale, hvor den samlede forpligtelse pr. 31. december 2012 udgør 51 t.kr.