

Årsrapport 2012/13

CVR-nr. 21 43 91 85

ProService Reklamebureau A/S

Taastrup Hovedgade 28

2630 Taastrup

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. december 2013

Steen Grue
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for ProService Reklamebureau A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 10. december 2013

Direktion

Steen Grue

Bestyrelse

Lene Skovgaard Grue
Formand

Steen Grue

Trine Skovgaard Grue

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ProService Reklamebureau A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ProService Reklamebureau A/S for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 selskabets 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 selskabets 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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Glostrup, den 10. december 2013

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ProService Reklamebureau A/S Taastrup Hovedgade 28 2630 Taastrup
	CVR-nr.: 21 43 91 85
	Stiftet: 19. november 1998
	Hjemsted: Høje-Taastrup Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Lene Skovgaard Grue, Formand Steen Grue Trine Skovgaard Grue
Direktion	Steen Grue
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab, Hovedvejen 56, 2600 Glostrup
Bankforbindelser	Sydbank Københavnsvej 9 4000 Roskilde

Hovedtal

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	<u>2009/10</u>	<u>2008/09</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatoppgørelse:					
Bruttofortjeneste	2.449	3.257	3.291	2.647	2.515
Resultat før finansielle poster	410	772	514	139	1
Finansielle poster, netto	-6	-3	28	41	55
Årets resultat	308	564	405	118	33
Balance:					
Balancesum	2.566	4.135	3.228	2.274	2.114
Egenkapital	808	1.064	905	650	533

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har bestået i reklamebureauvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.449 t.kr. mod 3.257 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 308 t.kr. mod 564 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ProService Reklamebureau A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Beregnet skat er i balancen medtaget som mellemregning med moderselskabet. Ved betaling til moderselskabet senere end tidspunktet for rettidig skattebetaling sker der forrentning af skattebeløbet fra dette tidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ProService Reklamebureau A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttofortjeneste	2.448.998	3.256.832
1 Personaleomkostninger	-2.028.925	-2.421.644
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-10.222	-62.724
Resultat før finansielle poster	409.851	772.464
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	778	0
Andre finansielle indtægter	8.876	15.471
2 Andre finansielle omkostninger	-15.622	-18.800
Resultat før skat	403.883	769.135
3 Skat af årets resultat	-95.971	-204.738
Årets resultat	307.912	564.397
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	307.912	564.397
Disponeret i alt	307.912	564.397

Balance 30. september

Aktiver			
Note		2013	2012
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.790	4.129
	Materielle anlægsaktiver i alt	37.790	4.129
	Andre tilgodehavender	62.790	62.790
	Finansielle anlægsaktiver i alt	62.790	62.790
	Anlægsaktiver i alt	100.580	66.919
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	979.351	856.385
	Igangværende arbejder for fremmed regning	220.731	471.402
	Udskudt skatteaktiv	0	5.695
	Periodeafgrænsningsposter	74.337	46.946
	Tilgodehavender i alt	1.274.419	1.380.428
	Likvide beholdninger	1.191.103	2.687.445
	Omsætningsaktiver i alt	2.465.522	4.067.873
	Aktiver i alt	2.566.102	4.134.792

Balance 30. september

Passiver			
Note		2013	2012
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	307.912	564.397
	Egenkapital i alt	807.912	1.064.397
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	3.507	0
	Hensatte forpligtelser i alt	3.507	0
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	649
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.002.550	1.527.618
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	164.971	672.472
	Gæld til tilknyttede virksomheder	86.769	447.691
	Anden gæld	500.393	421.965
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.754.683	3.070.395
	Gældsforpligtelser i alt	1.754.683	3.070.395
	Passiver i alt	2.566.102	4.134.792
8	Eventualposter		
9	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.946.369	2.318.175
Andre omkostninger til social sikring	9.180	8.460
Personalemkostninger i øvrigt	<u>73.376</u>	<u>95.009</u>
	<u>2.028.925</u>	<u>2.421.644</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	10.824	10.838
Andre rentekomkostninger	<u>4.798</u>	<u>7.962</u>
	<u>15.622</u>	<u>18.800</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	86.769	237.303
Årets regulering af udskudt skat	<u>9.202</u>	<u>-32.565</u>
	<u>95.971</u>	<u>204.738</u>
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>232.436</u>
Kostpris 1. oktober 2012		232.436
Tilgang		<u>43.885</u>
Kostpris 30. september 2013		<u>276.321</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2012		228.309
Årets af- og nedskrivninger		<u>10.222</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2013		<u>238.531</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013		<u>37.790</u>

Noter

	<u>30/9 2013</u>	<u>30/9 2012</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2012	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<p>Aktiekapitalen består af 5 aktier a 100.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2012	564.397	404.784
Udloddet udbytte	-564.397	-404.784
Udbytte for regnskabsåret	307.912	564.397
	<u>307.912</u>	<u>564.397</u>
7. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skatteaktiv 1. oktober 2012	-5.695	26.870
Udskudt skat af årets resultat	9.202	-32.565
	<u>3.507</u>	<u>-5.695</u>
<p>Udskudt skat påhviler følgende poster:</p>		
Materielle anlægsaktiver	-10.854	-15.361
Finansielle anlægsaktiver	14.361	9.666
	<u>3.507</u>	<u>-5.695</u>

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt uden opsigelse indtil 1. november 2014. Huslejeforpligtigelsen udgør 13 måneders husleje i alt 289 t.kr.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 104 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 24-31 måneder og en samlet restleasingydelse på 242 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab Marketscan ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012/13 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Marketscan ApS, Taastrup Hovedgade 28, 2630 Taastrup