



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skibbroen 16
6200 Aabenraa

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

ProAssist Danmark A/S

Årsrapport 2011/12

CVR-nr. 33 96 21 77
017171 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 11. oktober - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 11. oktober 2011 - 31. december 2012 for ProAssist Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt 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 11. oktober 2011 - 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 31. maj 2013
Direktion:

Michael Møller

Bestyrelse:

Søren Byder Gønge

Gerrit Hensem Reinders

Steen Folmer Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ProAssist Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ProAssist Danmark A/S for regnskabsåret 11. oktober 2011 - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. oktober 2011 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabets egenkapital pr. 31. december 2012 er negativ med 849 tkr. Vi henviser til note 1, hvori ledelsen redegør for usikkerhed vedrørende fortsat drift.

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.

Aabenraa, den 31. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jon Midtgaard
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

ProAssist Danmark A/S
Ramsherred 27
6200 Aabenraa
CVR-nr.: 33 96 21 77
Stiftet: 11. oktober 2011
Hjemstedskommune: Aabenraa
Regnskabsår: 11. oktober - 31. december

Bestyrelse

Søren Byder Gønge
Gerrit Hensem Reinders
Steen Folmer Pedersen

Direktion

Michael Møller

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skibbroen 16
6200 Aabenraa

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Erik Rasmussen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af at drive virksomhed med levering af logistik-, reparations- og ombytningsydelser til brugere af mobiltelefoner, it-udstyr og andre tilsvarende produkter.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets første regnskabsår udviser et underskud på 1.359 tkr., hvilket anses for at være utilfredsstillende.

For regnskabsåret 2013 forventes et positivt resultat.

Kapital- og likviditetsforhold

Selskabets egenkapital er pr. 31. december 2012 negativ med 849 tkr. Aktiekapitalen forventes retableret ved fremtidig indtjening.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til at udøve de budgetterede aktiviteter for regnskabsåret 2013.

Vedrørende forudsætninger for fortsat drift henvises i øvrigt til note 1.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der har væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ProAssist Danmark A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres her til, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Resultatopgørelse

	2011/12 Note (15 mdr.)
Bruttoresultat	-1.285.293
Finansielle indtægter	115
Finansielle omkostninger	<u>-74.095</u>
Årets resultat	<u><u>-1.359.273</u></u>
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	<u>-1.359.273</u>

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Balance

	Note	<u>2011/12</u>
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender		54.898
		<u>54.898</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>54.898</u></u>

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Balance

	Note	<u>2011/12</u>
PASSIVER		
Egenkapital	2	
Aktiekapital		510.000
Overført resultat		<u>-1.359.273</u>
Egenkapital i alt		<u>-849.273</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter		855.198
Gæld til associerede virksomheder		1.472
Anden gæld		<u>47.501</u>
		<u>904.171</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>54.898</u></u>
Oplysninger om usikkerheder vedrørende fortsat drift	1	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	
Ejerforhold	5	

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Noter

1 Oplysninger om usikkerheder vedrørende fortsat drift

Bestyrelse og direktion har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen vurderet, hvorvidt det er velbegrunderet, at going concern-forudsætningen lægges til grund.

Bestyrelsen og direktionen har, ud fra sit kendskab til selskabet og dets skønnede fremtidsudsigter m.v. konkluderet, at der er identificeret faktorer, som kunne føre til tvivl om, hvorvidt selskabet er i stand til at fortsætte sin virksomhed i mindst de kommende 12 måneder fra balancedagen.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at igangværende projekter falder positivt ud. Bestyrelse og direktion har i forventning herom fundet det forsvarligt at lægge going concern-forudsætningen til grund for regnskabsaflæggelsen.

2 Egenkapital

	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 11. oktober 2011	510.000	0	510.000
Årets resultat	0	-1.359.273	-1.359.273
Egenkapital 31. december 2012	510.000	-1.359.273	-849.273

2011/12

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:
 510 stk. a nom 1.000 kr.

510.000

Aktiekapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Årsregnskab 11. oktober - 31. december

Noter

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

ProAssist International BV
Lingewei 1
NL - 4004 LK Tiel

CVZes BV
Laageinde 2
NL - 4013 CV Kapel Avezaath

Danx A/S
Jydekrogen 18
2625 Vallensbæk

Mayday Invest A/S
Ramsherred 27
6200 Aabenraa