

Nordpro Reklameproduktion ApS

Møllegade 15, 1. sal, 9000 Aalborg
CVR-nr. 25 59 07 67

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 03.05.16

Jørgen Rahbek
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

Selskabet

Nordpro Reklameproduktion ApS
Møllegade 15, 1. sal
9000 Aalborg
Telefon: 98 11 65 55
Hjemmeside: www.nordpro.dk
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 25 59 07 67

Direktion

Peer Johansen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordjyske Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Nordpro Reklameproduktion ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 8. april 2016

Direktionen

Peer Johansen

Til kapitalejeren i Nordpro Reklameproduktion ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Nordpro Reklameproduktion ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er tilbagebetalt i regnskabsåret.

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.

Aalborg, den 8. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i grafisk produktion, medie, billed og lyd samt reklamebureauvirksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 295.440 mod DKK 192.557 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.200.224.

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2015 og balance pr. 31.12.15.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	2.455.368	2.733.413
1	Personaleomkostninger	-2.157.255	-2.490.353
	Resultat før af- og nedskrivninger	298.113	243.060
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-65.051	-126.651
	Resultat af primær drift	233.062	116.409
2	Andre finansielle indtægter	182.222	184.020
3	Andre finansielle omkostninger	-15.725	-26.496
	Finansielle poster i alt	166.497	157.524
	Resultat før skat	399.559	273.933
4	Skat af årets resultat	-104.119	-81.376
	Årets resultat	295.440	192.557
Forslag til resultatdisponering			
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	0
	Overført resultat	-504.560	192.557
	I alt	295.440	192.557

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	427.870	336.921
	Materielle anlægsaktiver i alt	427.870	336.921
	Andre tilgodehavender	25.690	51.446
	Finansielle anlægsaktiver i alt	25.690	51.446
	Anlægsaktiver i alt	453.560	388.367
	Varer under fremstilling	5.000	10.000
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	15.000	15.000
	Varebeholdninger i alt	20.000	25.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	946.161	1.066.741
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.084.373	0
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	0	75.374
	Periodeafgrænsningsposter	8.300	9.000
	Tilgodehavender i alt	2.038.834	1.151.115
	Andre værdipapirer og kapitalandele	277.674	997.956
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	277.674	997.956
	Likvide beholdninger	28.448	1.475.227
	Omsætningsaktiver i alt	2.364.956	3.649.298
	Aktiver i alt	2.818.516	4.037.665

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	135.000	135.000
	Overført resultat	265.224	769.784
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	0
5	Egenkapital i alt	1.200.224	904.784
	Hensættelser til udskudt skat	16.300	22.500
	Hensatte forpligtelser i alt	16.300	22.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	626.448	1.011.710
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.243.003
	Selskabsskat	99.468	15.201
	Anden gæld	876.076	670.467
	Periodeafgrænsningsposter	0	170.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.601.992	3.110.381
	Gældsforpligtelser i alt	1.601.992	3.110.381
	Passiver i alt	2.818.516	4.037.665

6 Eventualforpligtelser

7 Sikkerhedsstillelser

8 Kontraktlige forpligtelser

9 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
EDB og software	2-3	0
Biler	5	0
Driftsmidler og inventar	5	0

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	2015	2014
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	1.865.953	2.210.400
Pensioner	123.833	145.059
Andre omkostninger til social sikring	143.590	139.297
Personalemkostninger i øvrigt	23.879	-4.403
I alt	2.157.255	2.490.353

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	27.707	0
Øvrige finansielle indtægter	154.515	184.020
I alt	182.222	184.020

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	13.498	26.080
Øvrige finansielle omkostninger	2.227	416
I alt	15.725	26.496

4. Skatter

Årets aktuelle skat	110.319	451.876
Årets udskudte skat	-6.200	-370.500
I alt	104.119	81.376

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	135.000	577.227	2.200.000
Betalt udbytte	0	0	-2.200.000
Forslag til resultatdisponering	0	192.557	0
Saldo pr. 31.12.14	135.000	769.784	0

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	135.000	769.784	0
Forslag til resultatdisponering	0	-504.560	800.000
Saldo pr. 31.12.15	135.000	265.224	800.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet P J Holding Aalborg ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

7. Sikkerhedsstillelser

Selskabets værdipapirbeholdning står til sikkerhed for moderselskabets gæld til kreditinstitut. Værdipapirbeholdning har en bogført værdi pr. 31.12.15 på t.DKK 278.

8. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler vedrørende kopimaskine med en restløbetid på 11 måneder, i alt t.DKK 48.

9. Nærtstående parter

Beløb i DKK	Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen
Kostpris pr. 31.12.14	75.374
Indbetalt i årets løb	-75.374
Kostpris pr. 31.12.15	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	0