Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36 10 20 30
Telefax 36 10 20 40
www.deloitte.dk

PRO-mote A/S
CVR-nr. 27520782
Kallerupvej 41 E
2640 Hedehusene

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.06.2016

Dirigent

Navn: Søren Østergaard

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

PRO-mote A/S
Kallerupvej 41 E
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 27520782
Hjemsted: Registreret i Høje-Taastrup
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 70 27 00 23
Telefax: 70 20 77 19
Hjemmeside: www.pro-mote.dk
E-mail: info@pro-mote.dk

Bestyrelse

Finn Østergaard Larsen, formand
Lene Olesen
Søren Østergaard
Kenn Nielsen

Direktion

Søren Østergaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for PRO-mote A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 15.06.2016

Direktion

Søren Østergaard

Bestyrelse

Finn Østergaard Larsen formand	Lene Olesen	Søren Østergaard
Kenn Nielsen		

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PRO-mote A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PRO-mote A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningen i note 1, hvoraf det fremgår, at det er ledelsen vurdering, at nyetablerede kreditfaciliteter fra banken er tilstrækkelige til at sikre finansiering af den fremtidig drift. Det er ledelsens forventning, at de nyetablerede kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen er overbevist om, at den realiserede udvikling i salg og indtjening i 2016 giver grundlag for at aflægge årsregnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 15.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Agner Hansen	Torben Mortensen
statsautoriseret revisor	registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at markedsføre og sælge reklamegaver og markedsføringsartikler og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til (434) t.kr. Selskabets balance udviser en aktivmasse på 579 t.kr. og en egenkapital på (5) t.kr.

Selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital, og selskabet er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Selskabet forventer egenkapitalen reetableret gennem fremtidige driftsoverskud.

Selskabet har efter regnskabsårets udløb etableret bankmæssige kreditfaciliteter for i alt 750 t.kr.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Værdien af udskudte skatteaktiver er foretaget med udgangspunkt i langsigtede driftsoverskud og likviditetsoverskud. Som følge heraf er værdien i sagens natur behæftet med usikkerhed.

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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug
Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

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.

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

Andre finansielle indtægter
Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger
Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat
Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder
Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste		**328.980**	**476**
Personaleomkostninger	2	(508.794)	(471)
Driftsresultat		**(179.814)**	**5**
Andre finansielle indtægter	3	153	0
Andre finansielle omkostninger	4	(19.948)	(25)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		**(199.609)**	**(20)**
Skat af ordinært resultat	5	(234.547)	(3)
Årets resultat		**(434.156)**	**(23)**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(434.156)	(23)
		(434.156)	**(23)**

Balance pr. 31.12.2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	6	**0**	**0**
Andre tilgodehavender		35.213	57
Udskudt skat	8	0	235
Finansielle anlægsaktiver	7	**35.213**	**292**
Anlægsaktiver		**35.213**	**292**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		190.555	282
Periodeafgrænsningsposter		29.011	42
Tilgodehavender		**219.566**	**324**
Likvide beholdninger		**324.333**	**585**
Omsætningsaktiver		**543.899**	**909**
Aktiver		**579.112**	**1.201**

Balance pr. 31.12.2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Virksomhedskapital	9	666.667	667
Overført overskud eller underskud		(671.275)	(237)
Egenkapital		**(4.608)**	**430**
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	121
Anden gæld		0	83
Langfristede gældsforpligtelser		**0**	**204**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.662	77
Anden gæld		452.058	490
Kortfristede gældsforpligtelser		**583.720**	**567**
Gældsforpligtelser		**583.720**	**771**
Passiver		**579.112**	**1.201**

Going concern	1
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds-kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	666.667	(237.119)	429.548
Årets resultat	0	(434.156)	(434.156)
Egenkapital ultimo	**666.667**	**(671.275)**	**(4.608)**

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt virksomhedskapitalen. Det er ledelsens vurdering, at nyetablerede kreditfaciliteter fra banken er tilstrækkelige til at sikre finansiering af den fremtidige drift. Det er ledelsens forventning, at de nyetablerede kreditfaciliteter kan opretholdes. Ledelsen er overbevist om, at den realiserede udvikling i salg og indtjening i 2016 giver grundlag for at aflægge årsregnskabet med fortsat drift for øje.

	2015 kr.	2014 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	458.287	425
Pensioner	42.977	40
Andre omkostninger til social sikring	7.530	6
	508.794	**471**

	2015 kr.	2014 t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	153	0
	153	**0**

	2015 kr.	2014 t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	14.705	23
Øvrige finansielle omkostninger	5.243	2
	19.948	**25**

	2015 kr.	2014 t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	234.547	3
	234.547	**3**

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	105.738
Kostpris ultimo	**105.738**
Af- og nedskrivninger primo	(105.738)
Af- og nedskrivninger ultimo	**(105.738)**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**

	Andre tilgodehavender kr.	Udskudt skat kr.
7. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	57.213	234.547
Tilgange	18.000	0
Afgange	(40.000)	(234.547)
Kostpris ultimo	**35.213**	**0**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**35.213**	**0**

	2015 kr.	2014 t.kr.
8. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	0	5
Fremførbare skattemæssige underskud	0	230
	0	**235**

Ikke-aktiverede udskudte skatteaktiver udgør 1.259.797 kr.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
9. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	666.667	1,00	666.667
	666.667		**666.667**

Noter

	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2011 kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	666.667	666.667	500.000	500.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	0	166.667	0	0
Virksomhedskapital ultimo	**666.667**	**666.667**	**666.667**	**500.000**	**500.000**

	2015 kr.	2014 t.kr.
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	**57.832**	**68.404**

Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser vedrører leasing af biler.

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har efter balancedagen indgået en kreditaftale med Sparekassen Vendsyssel. Sparekassen Vendsyssel har virksomhedspant for 250.000 kr. i selskabets nuværende og fremtidige aktiver.