

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

PROACTEUR APS

Vadstrupvej 53, 1.

2880 Bagsværd

CVR-nr. 29 19 80 12

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	13
Balance pr. 31. december 2015	14-15
Noter	16-20

S.nr. 975024

msj/mha

Selskab

Proacteur ApS
Vadstrupvej 53, 1.
2880 Bagsværd

CVR-nr. 29 19 80 12

10. regnskabsår

Hjemsted: Bagsværd

Direktion

Peter Harbo Clausen

Claus Fjelding Whitt

Morten Kamp Andersen

Kasper Goth

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Proacteur ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at rådgive og assistere indenfor blandt andet projektstyring, organisations- og lederudvikling samt tilrettelæggelse og implementering af it-systemer.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et fald i indtjeningen i forhold til sidste år. På trods af dette, anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Proacteur ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 3. maj 2016

I direktionen

Peter Harbo Clausen
Adm. direktør

Claus Fjelding Whitt

Morten Kamp Andersen

Kasper Goth

Til kapitalejerne i Proacteur ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Proacteur ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Søborg, den 3. maj 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Mark Schneekloth Jensen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "direkte omkostninger" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab fratrukket årlige afskrivninger på koncerngoodwill.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og andre tilgodehavender.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Proacteur ApS som administrativonsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

Småanskaffelser under kr. 12.800 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder 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 et projekt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	17.670.203	17.887.218
1 Personaleomkostninger	<u>-16.076.743</u>	<u>-16.060.429</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.593.460	1.826.789
4 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-65.218</u>	<u>-189.240</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.528.242	1.637.549
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	406.579	502.546
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-54.964</u>	<u>-27.038</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.879.857	2.113.057
3 Skat af årets resultat	<u>-350.307</u>	<u>-410.998</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.529.549</u></u>	<u><u>1.702.059</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	19.549	2.059
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.510.000</u>	<u>1.700.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.529.549</u></u>	<u><u>1.702.059</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4,10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>321.788</u>	<u>364.614</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>321.788</u>	<u>364.614</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	809.442	866.443
Andre tilgodehavender	<u>36.000</u>	<u>36.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>845.442</u>	<u>902.443</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.167.230</u>	<u>1.267.057</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.563.406	5.848.792
Andre tilgodehavender	45	180.948
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.500	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	146.361	0
3 Udskudte skatteaktiver	0	167.100
Periodeafgrænsningsposter	<u>58.278</u>	<u>117.165</u>
TILGODEHAVENDER	<u>6.770.590</u>	<u>6.314.005</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.971.886</u>	<u>1.079.800</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>8.742.476</u>	<u>7.393.805</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>9.909.706</u></u>	<u><u>8.660.862</u></u>

Note	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	897.254	877.705
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.510.000	1.700.000
7 EGENKAPITAL	2.532.254	2.702.705
3 Hensættelse til udskudt skat	54.877	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	54.877	0
Kreditinstitutter i øvrigt	68.041	127.188
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	68.041	127.188
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	60.000	60.000
5 Modtagne forudbetalinger fra kunder	174.787	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	706.654	502.987
Gæld til tilknyttede virksomheder	799.453	1.002.890
Gæld til associerede virksomheder	1.006.391	894.375
3 Selskabsskat	24.692	31.599
Anden gæld	3.283.995	1.487.428
Periodeafgrænsningsposter	1.198.562	1.851.690
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	7.254.534	5.830.969
GÆLDSFORPLIGTELSER	7.322.575	5.958.157
PASSIVER I ALT	9.909.706	8.660.862
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Kontraktlige forpligtelser		

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Gager og lønninger	13.762.879	14.143.190
	Pensioner	1.592.708	1.566.475
	Andre omkostninger til social sikring	141.143	120.463
	Personaleomkostninger i øvrigt	580.013	230.301
	I ALT	<u>16.076.743</u>	<u>16.060.429</u>

<u>2</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	54.964	27.038
	I ALT	<u>54.964</u>	<u>27.038</u>

<u>3</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			<u>2014</u>
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	
	Skyldig pr. 1/1 2015	31.599	-167.100	
	Regulering tidligere år	4.001		
	Betalt vedr. tidligere år	-35.600		
	Betalt acontoskat	-250.000		
	Skat af årets resultat	274.692	221.977	410.998
	Refusion, sambeskatning	-146.361	-146.361	
	SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u>-121.670</u>	<u>54.877</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>350.307</u>	<u>410.998</u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2014
Kostpris pr. 1/1 2015	1.109.677	1.109.677	1.109.677
Tilgang i året	22.392	22.392	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>1.132.069</u>	<u>1.132.069</u>	<u>1.109.677</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	745.063	745.063	555.823
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	65.218	65.218	189.240
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2015	<u>810.281</u>	<u>810.281</u>	<u>745.063</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2015	<u><u>321.788</u></u>	<u><u>321.788</u></u>	<u><u>364.614</u></u>
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

5 Igangværende arbejder for
fremmed regning

	31/12 2015	31/12 2014
Igangværende arbejder	909.588	0
Aconto fakturering	<u>-1.084.375</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>-174.787</u></u>	<u><u>0</u></u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>Tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris pr. 1/1 2015	715.940
Tilgang i året	100.000
Afgang i året	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2015	<u>815.940</u>
Opskrivninger pr. 1/1 2015	311.749
Modtaget udbytte i året	-563.580
Årets resultatandel	<u>476.455</u>
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>224.624</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	161.246
Årets afskrivninger på koncerngoodwill	<u>69.876</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2015	<u>231.122</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2015	<u><u>809.442</u></u>

Selskabets tilknyttede og associerede virksomheder omfatter følgende:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
Proacteur Public ApS, Bagsværd	100%	476.455	602.583
Forandringsleder Netværket ApS	100%	<u>0</u>	<u>50.612</u>
I ALT		<u><u>476.455</u></u>	<u><u>653.195</u></u>
<u>Koncerngoodwill</u>			
Saldo pr. 1/1 2015			134.953
Tilgang i året			91.171
Årets afskrivning			<u>-69.876</u>
Saldo pr. 31/12 2015			<u><u>156.248</u></u>

Forandringsleder Netværket ApS er uden aktivitet og er under opløsning. Der er således ikke udarbejdet årsrapport for regnskabsåret 2015.

7 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat pr. 1/1 2015	877.705	875.646
Overført af årets resultat	<u>19.549</u>	<u>2.059</u>
Overført resultat pr. 31/12 2015	<u>897.254</u>	<u>877.705</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	1.700.000	1.058.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.700.000	-1.058.000
Forslag til udbytte	<u>1.510.000</u>	<u>1.700.000</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	<u>1.510.000</u>	<u>1.700.000</u>
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u><u>2.532.254</u></u>	<u><u>2.702.705</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 125.000 stk. anparter á kr. 1. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>128.041</u>	<u>187.188</u>	<u>60.000</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>128.041</u></u>	<u><u>187.188</u></u>	<u><u>60.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er part i en sag omkring fejlagtige momstilsvar for årene 2012-2104 i Sverige ved Skatteverket i Sverige. Sagen er ikke afsluttet.

Det er selskabets advokats vurdering, at selskabet skal efterbetale svensk moms med et beløb, som ikke er endelig opgjort endnu. Det er endvidere advokatens vurdering, at selskabets tab i forbindelse med sagen, kan andrage et beløb i størrelsesorden 50-100.000 svenske kroner.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Proacteur ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev, nom. kr. 350.000, i selskabets driftsmidler med en balanceværdi på kr. 321.788 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

11 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af biler. Leasingaftalerne har restløbetider på hhv. 2 og 10 måneder. Forpligtelsen heraf er opgjort til t.kr. 55.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Morten Kamp Andersen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-457820263086

IP: 152.115.70.66

03-05-2016 kl. 13:36:54 UTC

NEM ID 

Peter Harbo Clausen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-147819636843

IP: 152.115.70.66

03-05-2016 kl. 13:37:34 UTC

NEM ID 

Kasper Goth

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-763148997535

IP: 5.103.151.63

03-05-2016 kl. 13:57:22 UTC

NEM ID 

Claus Fjelding Whitt

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-298328302638

IP: 80.161.0.150

04-05-2016 kl. 04:07:06 UTC

NEM ID 

Mark Schneekloth Jensen

statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1275466023692

IP: 85.235.247.2

04-05-2016 kl. 09:27:33 UTC

NEM ID 

Bettina Drejer Clausen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-988188927355

IP: 83.93.28.225

04-05-2016 kl. 16:01:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VFF0T-AC0ZK-WTKXL-20LGT-UNNPH-BU4P4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>