

PROFIVE A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2013

Søren Hagensen Peters

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PROFIVE A/S
	Thoravej 26
	2400 København NV
	CVR-nr: 27143997
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank A/S
Revisor	EXACTA GRUPPEN ApS
	Fuglebækvej 2C
	2770 Kastrup
	CVR-nr: 33359128
	P-enhed: 1016487658

Ledelsespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2013

Direktion

Jimmy Ludvigsen

Bestyrelse

Christian Frederik Harboe Wissum

Jimmy Ludvigsen

Søren Hagensen Peters

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i PROFIVE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PROFIVE A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Kastrup, 31/05/2013

Jørgen Roager
Statsautoriseret Revisor
EXACTA GRUPPEN ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje aktier eller anparter i hel- eller delejede dattervirksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne regnskabsår fremgår af følgende resultatopgørelse for perioden 01.01.12 – 31.12.12 samt balance pr. 31.12.12.

Der er indgået endelig aftale om størrelsen af kautionsforpligtelsen overfor Restaurationsselskabet af 31.05.06 ApS under konkurs's mellemværende med Finansiell Stabilitet.

Sidste afdrag Dkk 300.000 forfalder i 2013

Beløbet er udgiftsført i 2011

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændringer i regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er ændret, således at kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er optaget kostpris, mod tidligere optagelse til indre værdi. Ændringen er foretaget fra og med regnskabsåret 2012 og sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

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 de er sandsynlige og 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

Finansielle poster

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

Under finansielle poster indregnes ligeledes resultat af kapitalandele samt avance ved salg af dattervirksomhed.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets 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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Udbytte indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernselskaber (T26 A/S koncernen)

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-36.247	417
Resultat af ordinær primær drift		-36.247	417
Andre finansielle indtægter	1	1.250.342	13
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-283.483	-875
Ordinært resultat før skat		930.612	-445
Ekstraordinært resultat før skat		930.612	-445
Skat af årets resultat	3	73.424	110
Årets resultat		1.004.036	-335
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.004.036	-335
I alt		1.004.036	-335

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		6.685.219	6.685
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	6.685.219	6.685
Anlægsaktiver i alt		6.685.219	6.685
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		154.531	714
Igangværende arbejder for fremmed regning		84.388	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		28.864	306
Udskudte skatteaktiver		183.594	110
Andre tilgodehavender		121.823	122
Tilgodehavender i alt		573.200	1.252
Likvide beholdninger		544.628	88
Omsætningsaktiver i alt		1.117.828	1.340
AKTIVER I ALT		7.803.047	8.025

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		510.000	510
Overkurs ved emission		90.000	90
Overført resultat		3.011.231	2.007
Egenkapital i alt	5	3.611.231	2.607
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		1.300.000	1.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		179.953	331
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.310.321	3.046
Skyldig selskabsskat		5.789	5
Anden gæld		395.753	736
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.191.816	5.418
Gældsforpligtelser i alt		4.191.816	5.418
PASSIVER I ALT		7.803.047	8.025

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011 kr.
Renteindtægter	25.342	13
Tilbageført hensat til tab på tilgodehavende	1.225.000	0
Andre finansielle indtægter i alt	1.250.342	13

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Renteomkostninger	174.004	180
Renter af datterselskaber	109.479	95
Kautionskab	0	600
Finansielle omkostninger i alt	283.483	875

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-73.424	-110
Årets skat i alt	-73.424	-110

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
T26 A/S, København	32,76%	4.465.861	-880.059

5. Egenkapital i alt

	Aktie- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	510.000	90.000	0	-1.243.002
Regulering værdi kapitalandele i forbindelse med ændring af regnskabsprincip				3.250.197
Reguleret saldo				2.007.195
Forslag til resultatdiponering	0	0	0	1.004.036
Saldo ultimo	510.000	90.000	0	3.011.231

Aktiekapitalen består af 510.000 aktier a nominelt DKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for koncernens gæld til pengeinstitut er deponeret kapitalandele i T26 A/S (bogført værdi DKK 6.685.218).

Selskabet har indgået en fælles låneaftale med en kreditramme på 2.6 mio. med andet selskab indenfor koncernen.

Der hæftes fælles for kreditten.

7. Oplysning om ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Advokat Christian Frederik Harboe Wissum, Veksebovej 7, Veksebo, 3480 Fredensborg.
Søren Hagensen Peters, Smallegade 56 3 th, 2000 Frederiksberg
Jimmy Ludvigsen, Hollænderdybet 12, 3. th. 2300 København S.