

ÅRSBERETNING 2012



PROSJEKTUTVIKLING
MIDT-NORGE AS

Vi setter spor!

1. Virksomheten

Selskapet driver med tverrfaglig, rådgivende ingeniørvirksomhet, og har hovedkontor i Trondheim med avdelingskontorer på Stjørdal og Frøya.

Forretningsideen er å utøve avansert tverrfaglig rådgivning og prosjekteringstjenester i byggebransjen som skaper verdier for våre kunder og lønnsomhet for selskapet.

Pr. 31.12.12 er det i alt 24 ansatte i selskapet, herav 3 fast ansatte på Stjørdal.

Avdelingskontoret på Frøya betjenes regelmessig gjennom året.



2012 har vært et meget tilfredsstillende jubileumsår for selskapet. Firmaet feiret i mai-2012 sitt 25-års jubileum i trøndersk byggebransje ved å lage en historiebok over 25 års virksomhet.

Resultatgraden er selskapet meget fornøyd med ut fra den rådende markedsituasjonen og de investeringene som er gjort i løpet av året.

Aktiviteten i de tverrfaglige forretningsområdene har vært økende også i 2012.

Tilgangen på nye oppdrag har også vært jevn bra i 2012, og ved inngangen til det nye året har selskapet en meget tilfredsstillende oppdragsreserve. Selskapet har også i 2012 vunnet en rekke rammekontrakter hvor tverrfaglig rådgivning står sentralt.

2. Indre arbeidsmiljø

Styret er av den oppfatning at internt arbeidsmiljø er ivaretatt på en tilfredsstillende måte i våre lokaler på alle kontorsteder.

Selskapet har et etablert internkontrollsystem. I løpet av året er det ikke inntruffet yrkesskader som har medført sykefravær. Ordinært sykefravær forøvrig er i h.t. løpende ført statistikk på 1,5 %, og en nedgang fra 3,5 % året før.

3. Ytre arbeidsmiljø

Selskapets virksomhet er innenfor den tjenesteytende servicenæringen, dvs. kontorarbeidsplasser. Selskapets virksomhet for-

urenses ikke det ytre miljø med egne produksjonsmidler. Det er laget en miljørapport som omhandler firmaets arbeidsmiljø, energibruk, transport og avfall.

4. Grunnlag for fortsatt drift

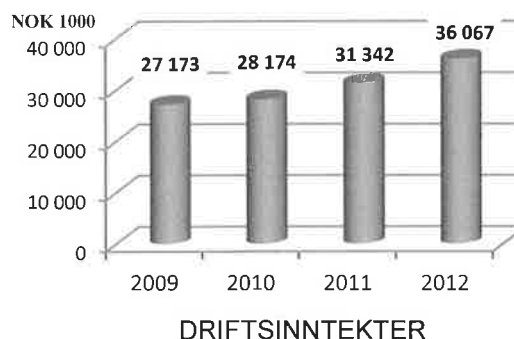
For Prosjektutvikling Midt-Norge AS er det viktig å ha en god lønnsomhet. Styret vil fortsette å fokusere på lønnsomheten balansert mot nødvendige investeringer i den langsiktige utviklingen av selskapet.

Selskapet oppnådde også i 2012 *Trippel A-rating* med hensyn til kredittverdighet av Soliditet AS for sjuende året på rad!

Vi håper at våre kunder og forretningsforbindelser merker seg at vi er et selskap med økonomisk stabilitet og førsteklasses betalingserfaring.

De samlede driftsinntekter i 2012 utgjorde 36,097 mill kr. Selskapets driftsresultat ble ca. 5,046 mill kr mot 2,173 mill kr i 2011.

Pr 31.12.2012 har selskapet ingen langsiktig gjeld og dermed heller ikke rentebærende gjeld som forfaller til betaling.



Selskapets finansielle risiko vurderes som lav, og årets resultat gir etter styrets oppfatning et godt grunnlag for videre drift. Det er ikke inntruffet forhold etter årsavslutning som endrer på dette.

5. Sluttbemerkning

Det har vært arbeidet godt i selskapet, og Styret takker for stor innsats fra medarbeidere og ledelse også i 2012.

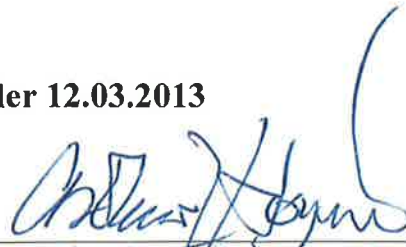
NØKKELTALL

(i NOK 1 000)

NØKKELTALL	2012	2011
Totale inntekter	36 097	31 341
Driftsresultat	5 046	2 173
Årsresultat	3 765	1 669
Egenkapital	4 382	4 207
Sum gjeld og egenkapital	16 843	12 807
Egenkapitalandel %	26,0	32,8

Tiller 12.03.2013

Arthur Høyen
Styreformann




Morten Torset
Styremedlem



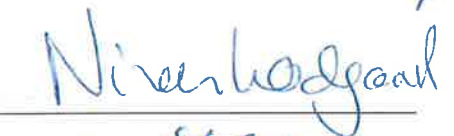
Tor Solli
Styremedlem



Fredrik Eriksen
Styremedlem



Nina Lodgaard
Styremedlem



Odd J. Tillerli
daglig leder




PROSJEKTUTVIKLING MIDT-NORGE AS
TILLERLI ODD JARLE
VESTRE ROSTEN 85
7075 TILLER

Gratulerer med Norges høyeste kredittverdighet – AAA!
Bruk utmerkelsen for det den er verdt!

Hvert år kårer AAA Soliditet AS Norges mest kredittverdige selskaper. AAA (ti ppe! A) er symbolet på topp rating. Kun 9 913 av totalt 331 000 selskaper har oppnådd AAA-rating gjennom de siste 12 månedene.

Ditt selskap er ett av disse. Dette gir deg unike muligheter!
AAA-rating er et kvalitetsstempel og en konkurransefortrull, som ikke bare må bli en hyggelig, intern sak. Budsjettet må ut.

AAA – en kundemagnet
Stadig flere virksomheter benytter sin AAA-utmærkelse i annonser og opplever positiv oppmerksomhet og salgsvekst på grunn av dette. Alle vil helst handle med bedrifter som har solid økonomi.

Bestill AAA-diplom på www.aaarating.no eller send inn svarkortet
AAA-diplomet er selve beviset på at du har oppnådd Norges høyeste kredittverdighet. Gå til www.aaarating.no eller send inn svarkortet og bestill diplom og andre AAA-elementer. Få det glade budskapet ut til kunder, leverandører, egne ansatte og andre forbindelser. Bedre markedsføring får du neppe!

Gratulerer med AAA-ratingen!

Med vennlig hilsen
AAA Soliditet AS




Staben 2012



Jubileumsturnering golf



**Årsregnskap 2012
for
Prosjektutvikling Midt-Norge AS**

Resultatregnskap

	Note	2012	2011
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		36 067 993	31 341 636
Annen driftsinntekt		29 940	0
Sum driftsinntekter		36 097 933	31 341 636
Driftskostnader			
Endring prosjekt under arbeid	2	(36 112)	(285 150)
Varekostnad		3 853 206	3 184 714
Lønnskostnad	3	21 946 313	21 109 598
Avskrivning på varige driftsmidler	4,7	37 000	161 405
Annen driftskostnad	3	5 251 412	4 998 010
Sum driftskostnader		31 051 820	29 168 577
DRIFTSRESULTAT		5 046 113	2 173 059
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		189 633	150 387
Annen finansinntekt		2 076	3 660
Sum finansinntekter		191 709	154 047
Finanskostnader			
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		2 749	0
Annen rentekostnad		1 441	1 394
Annen finanskostnad		3 601	7 904
Sum finanskostnader		7 791	9 298
NETTO FINANSPOSTER		183 918	144 749
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		5 230 031	2 317 808
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	1,3	1 465 179	649 004
ORDINÆRT RESULTAT		3 764 852	1 668 804
ÅRSRESULTAT		3 764 852	1 668 804
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		3 514 000	1 419 600
Overføringer annen egenkapital		250 852	249 204
SUM OVERFØRINGER		3 764 852	1 668 804

Balanse pr. 31.12.2012

	Note	31.12.2012	31.12.2011
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1,7	34 358	31 231
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	94 624	131 625
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	13 006	13 006
Sum anleggsmidler		141 988	175 862
Omløpsmidler			
Kundefordringer	2	6 579 925	5 113 274
Andre fordringer		182	182
Markedsbaserte aksjer	5	5 462	8 211
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	10 115 059	7 509 681
Sum omløpsmidler		16 700 628	12 631 348
SUM EIENDELER		16 842 617	12 807 209

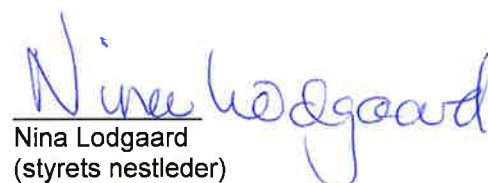
Balanse pr. 31.12.2012

	Note	31.12.2012	31.12.2011
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	280 000	280 000
Egne aksjer	7,8	(3 900)	0
Overkursfond	8	397 500	397 500
Sum innskutt egenkapital		673 600	677 500
Opptjent egenkapital		3 708 552	3 529 069
Sum egenkapital		4 382 152	4 206 569
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 075 493	1 548 836
Betalbar skatt	1	1 468 306	656 756
Skyldig offentlige avgifter		2 475 343	2 144 064
Utbytte		3 514 000	1 419 600
Annen kortsiktig gjeld		2 927 323	2 831 384
Sum kortsiktig gjeld		12 460 465	8 600 640
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 842 617	12 807 209

Trondheim, 13. mars 2013


Arthur Høyen
(styrets leder)


Odd J. Tillerli
(daglig leder)


Nina Lodgaard
(styrets nestleder)


Morten Torset
(styremedlem)


Tor Eivinn Solli
(styremedlem)


Fredrik Eriksen
(styremedlem)

Noter 2012

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger, beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Avskrivningsplan er ikke endret.

Aksjer

Aksjer er vurdert etter laveste verdis prinsipp til den laveste verdi av h.h.v. kostpris og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og påregnelige tap.

Skattekostnad

Skattekostnaden er knyttet til regnskapsmessig resultat og består av betalbar skatt og netto endring utsatt skatt.

Pr.31.12. har selskapet netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Netto utsatt skattefordel er bokført som eiendel i balansen.

Pensjonsforpliktelser

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført. Pensjonskostnaden i regnskapet er lik innbetalt premie/tilskudd til premiefond, redusert med egenandel fra ansatte og premie dekket av premiefond.

Noter 2012

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2012
Resultat før skattekostnader	5 230 031
Permanente og andre forskjeller	2 749
Endring i midlertidige forskjeller	11 171
Inntekt	5 243 951

	2012	2011
Betalbar skatt	1 468 306	656 756
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-3 127	-7 752
Samlede ordinære skattekostnader	1 465 179	649 004

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2012	2011
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-22 711	-15 044
+ Utestående fordringer	-100 000	-96 496
Sum negative skatteøkende forskjeller	122 711	111 540
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-122 711	-111 540
Balanseført utsatt skattefordel	34 358	31 231

Note 2 - Kundefordringer

Kundefordringer består av opptjent, ikke fakturert honorar og ordinære kundefordringer, pålydende kr 5 280 415 redusert med avsetning for tap på fordringer med kr 100 000. Fordringer som er ansett tapt er tapsført pr 31.12, i tillegg er det bokført en tapsavsetning utover dette på kr 100 000 til deking av fordringer det er knyttet usikkerhet om oppgjør til.

Opptjent, ikke fakturert prosjekthonorar er vurdert til selvkost iht. time- og prosjektrengskap pr 31.12.

Noter 2012

Note 3 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	16 570 981	15 468 551
Arbeidsgiveravgift	2 668 791	2 533 402
Pensjonskostnader	1 778 674	1 947 546
Andre lønnsrelaterte ytelser	927 868	1 160 100
Totalt	21 946 313	21 109 598

Selskapet har hatt 24 årsverk i regnskapsåret.

	Lønn og andre godtgjørelser
Daglig leder	890 779
Styremedlemmer	0
Revisjonshonorar (kostnandsført)	
Honorar lovbestemt revisjon	18 200
Honorar regnskapsteknisk bistand	8 500
Honorar andre tjenester	13 000

Styrets medlemmer er ansatt i selskapet og har ikke mottatt styrehonorar eller annen godtgjørelse utover ordinær lønn for sine stillinger. Oppført godtgjørelse er derfor lik 0,-.

Pensjonsordning:

Pensjonsforpliktelsene for de ansatte er dekket ved en kollektiv ytelsesbasert pensjonsforsikring, samt en innskuddsbasert pensjonsordning for de yngste. Forpliktelsen er ikke balanseført og den årlige innbetalte pensjonspremien, samt eventuelle tilleggsinnbetalinger til premiefond, redusert for ansattes egenandel utgjør årets pensjonskostnad.

Akkumulert innbetaling til og avkastning på pensjonspremierfond er ikke balanseført.

Årets netto pensjonskostnad fremkommer slik:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Premiekostnad inkl omkostninger	2 254 308	2 202 783
Tilbakeført premie tilført fond	-244 899	-20 344
Innbetalt til premiefond	320 895	51 675
Trukket på premiefond	-245 760	0
Innbetalt premie	2 084 544	2 234 114
Herav ansattes egenandel	-305 870	-286 568
Bokført netto pensjonskostnad	<u>1 778 674</u>	<u>1 947 546</u>

Noter 2012

Pensjonspremierfondet utgjør følgende

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Saldo pr. 1.1	133 103	57 818
Årets tilleggsinnbetaling	320 895	51 675
Pensjonspremie, trukket på fond	-245 760	0
Overføringer og innbetalinger tilført fond	244 899	20 344
Tilført avkastning	<u>8800</u>	<u>3 266</u>
Saldo pr. 31.12	<u>461 937</u>	<u>133 103</u>

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Avskrivningstablå	Driftsløsøre inv verktøy kontorm
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 136 943
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 136 943
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 020 777
+ Ordinære avskrivninger	37 000
- Tilbakeført avskrivning	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 057 777
Balanseført verdi pr 31/12	79 166
Prosentstatts for ord.avskr	10-33
Ikke avskrivbar kunst og kontorutsmykning	15 458

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

Pr. 31.12. eier selskapet følgende aksjer og eiendeler:

Navn verdi	Antall	Pålydende	Bokført verdi	Antatt
Investering i aksjer og andeler				
RIF ANS	0,5%	-	13.006	13.006
Markedsbaserte aksjer				
Storebrand ASA Ord.	200	5	5.462	5.462

Noter 2012

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 053 480 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1 055 231 og dekker skyldig skattetrekk begge år.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital er fordelt på 2800 aksjer, pålydende kr 100,-. Pr.31.12. har selskapet følgende aksjonærer:

Navn	Antall aksjer	Eierandel	
Odd Jarle Tillerli (daglig leder)	421	15,036%	
Steinar Aamo	420	15,000%	
Morten Torset (styremedlem)	420	15,000%	
Tor E. Solli (styremedlem)	330	11,786%	
Knut Korvald	330	11,786%	
Grete Rønning	140	5,000%	
Oddvar Kristiansen	140	5,000%	
Arthur Høyen (styrets leder)	140	5,000%	
Nina Lodgaard (styrets nestleder)	140	5,000%	
Ingmar Askeland	140	5,000%	
Fredrik Eriksen (styremedlem)	140	5,000%	
Egne aksjer		39	1,393%
Sum	2800	100,00%	

Note 8 - Spesifikasjon av egenkapitalendringer

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen EK / udekket tap
Pr 1.1.	265 000	1 194 585	3 529 069
Kapitaløkning	15 000	397 500	
Egne aksjer		-3 900	
Tilbakebetalt overkurs		-1 194 585	
+ Fra årets resultat			250 852
- Til årets resultat			0
= Pr 31.12.	276 100	397 500	3 708 552

Til Generalforsamlingen i
Prosjektutvikling Midt-Norge AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Prosjektutvikling Midt-Norge AS, som viser et overskudd på kr 3 764 852. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraksis i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonspraksis i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsipper er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Prosjektutvikling Midt-Norge AS per 31. desember 2012 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Flatåsen, 13. mars 2013

Revisorgruppen Trøndelag AS


Bjørn Erik Johnsen
Statsautorisert revisor