

Charity Guard ApS

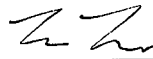
Vesterbrogade 67, 2
1620 København V

CVR-nr. 28 51 84 39

Årsrapport 2015/16

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16/12-2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Charity Guard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

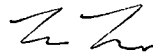
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/12 2016

Direktion:



Thomas Muus Thorkilsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Charity Guard ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Charity Guard ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 9 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets fortsatte drift er afhængig af den fortsatte drift i dattervirksomhed. Der er usikkerhed omkring den fortsatte drift i dattervirksomhed. Kapitalejer har bekræftet at støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt frem til 30. september 2017. Baseret herpå aflægges årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

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.

Gentofte, den 18/12 2016
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Charity Guard ApS
Vesterbrogade 67, 2
1620 København V

CVR-nr.: 28 51 84 39
Stiftet: 1. april 2005
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Direktion

Thomas Muus Thorkilsen

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedbeskæftigelse er fundraising og business development, herunder administrationselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af den fortsatte drift i dattervirksomhed. Der er usikkerhed omkring den fortsatte drift i dattervirksomhed, da fortsat drift er betinget af at datterselskabet vil kunne opretholde sin kundeportefølje, at skabe positivt driftsresultat for 2016/17. Kapitalejer har bekræftet at støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt frem til 30. september 2017. Ledelsen forventer disse forhold vil blive efterlevet, hvorfor regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Charity Guard ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabslovens § 110.

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.

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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Personaleomkostninger mv.

Personale omkostninger indeholder omkostninger til lønninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet TMT Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" eller "tilgodehavende selskabsskat".

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
	7.438.387	1.936
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-7.012.989
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0
		0
	DRIFTSRESULTAT	-159
	Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	327.717
2	Finansielle indtægter	3.485
3	Finansielle omkostninger	-21.660
		-59
	RESULTAT FØR SKAT	734.940
4	Skat af årets resultat	-90.958
		43
	ÅRETS RESULTAT	643.982
		654
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	500.000
	Overført til opskrivning efter indre værdis metode	0
	Overført resultat	143.982
		654
	DISPONERET I ALT	643.982
		654

Balance

pr. 30. september 2016

		AKTIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
5	Materielle anlægsaktiver	0	0
	Kapitalandele i dattervirksomheder	1.523.254	1.196
6	Finansielle anlægsaktiver	1.523.254	1.196
	ANLÆGSAKTIVER	1.523.254	1.196
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	419.101	0
	Andre tilgodehavender	1.417	1
	Periodeafgrænsningsposter	8.869	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0
	Udskudt skatteaktiv	0	43
	Tilgodehavender	429.387	44
	Likvide beholdninger	495.188	68
	OMSÆTNINGSAKTIVER	924.575	112
	AKTIVER	2.447.829	1.308

Balance

pr. 30. september 2016

Note	PASSIVER		
	2016 kr.	2015 t.kr.	
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	288.324	144
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	0
7	EGENKAPITAL	913.324	269
	Gæld til tilknyttede virksomheder, langfristet	0	294
	Selskabsskat, langfristet	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser	0	294
	Gæld til kreditinstitutter	2.008	3
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	68.983	0
	Selskabsskat	47.762	0
	Anden gæld	1.415.752	742
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.534.505	745
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.534.505	1.039
	PASSIVER	2.447.829	1.308
8	Eventualposter mv.		
9	Fortsat drift		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	6.845.293	2.062
Pension	0	0
Sociale omkostninger mv.	167.696	33
	7.012.989	2.095
Antal personer beskæftiget i gennemsnit : 25 (2014/15: 8)		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	3.485	0
	3.485	0
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	20
Andre finansielle omkostninger	21.660	39
	21.660	59
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	47.762	0
Regulering af udskudt skat	43.196	-43
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Sambeskatningsbidrag	0	0
	90.958	-43

Noter

2016
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	0
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. september 2016	0
Afskrivninger 1. oktober 2015	0
Årets afskrivninger	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. september 2016	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016	0

Noter

2016
kr.

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele dattervirksomheder
Kostpris 1. oktober 2015	3.337.739
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. september 2016	3.337.739
Værdiregulering 1. oktober 2015	-2.142.202
Årets resultat	327.717
Øvrig regulering i drift	0
Udbytte	0
Værdiregulering 30. september 2016	-1.814.485
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016	1.523.254
Regnskabsmæssig værdi sammensætter sig således:	
Indre værdi	1.523.254
	1.523.254

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Charity Guard Communication ApS	København	100%

7 Egenkapital

	1/10 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/9 2016
Selskabsskapital	125.000			125.000
Nettoopskrivning efter indre - - værdis metode	0		0	0
Overført resultat	144.342	0	143.982	288.324
Henlagt til udbytte	0	0	500.000	500.000
	269.342	0	643.982	913.324

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

9 Fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er afhængig af den fortsatte drift i dattervirksomhed. Der er usikkerhed omkring den fortsatte drift i dattervirksomhed. Kapitalejer har bekræftet at støtte selskabet finansielt og likviditetsmæssigt frem til 30. september 2017. Baseret herpå aflægges årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.