

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016**

**AALØSE MARKETING APS**

**Vinkelvej 3, 1**

**4000 Roskilde**

**CVR-nr. 29 63 17 94**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab efter årsregnskabsloven	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	10
Balance pr. 30. september 2016	11-12
Noter	13-16

**Selskab**

Aaløse Marketing ApS  
Vinkelvej 3, 1  
4000 Roskilde

CVR-nummer 29 63 17 94

10. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

**Direktion**

Thomas Aaløse

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

**Hovedaktiviteter**

Aaløse Marketing ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed indenfor salg og marketing samt rådgivning og undervisning i forbindelse hermed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud på t.kr. 192.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Aaløse Marketing ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. januar 2017

**I direktionen**

---

Thomas Aaløse

## Til ledelsen i Aaløse Marketing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aaløse Marketing ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 9. januar 2017

### **info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen  
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" samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne kunderabatter.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt 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.



**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% 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 Seats ApS som administrativselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.900 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

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

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter 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.

**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 gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% 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 netto realisationsværdi, 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.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.455.080	2.466.913
1 Personaleomkostninger	<u>-2.124.413</u>	<u>-2.019.179</u>
INDTJENINGSBIDRAG	330.667	447.734
5 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-94.618	-100.219
5 Andre driftsindtægter	<u>16.200</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	252.249	347.515
2 Andre finansielle indtægter	4.994	1.732
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.078</u>	<u>-4.965</u>
RESULTAT FØR SKAT	256.165	344.282
4 Skat af årets resultat	<u>-64.415</u>	<u>-80.699</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>191.750</u></u>	<u><u>263.583</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	88.350	162.383
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>191.750</u></u>	<u><u>263.583</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	257.704
5 Indretning af lejede lokaler	0	5.714
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>263.418</b>
Andre tilgodehavender	10.000	30.101
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>10.000</b>	<b>30.101</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>10.000</b>	<b>293.519</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	222.276	333.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.397	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	99.322	0
Periodeafgrænsningsposter	87.800	11.160
<b>TILGODEHAVENDER</b>	<b>420.795</b>	<b>344.219</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	<b>737.455</b>	<b>513.294</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.158.250</b>	<b>857.513</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.168.250</b>	<b>1.151.032</b>

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	475.199	386.849
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
6 EGENKAPITAL	<u>703.599</u>	<u>613.049</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>15.955</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>15.955</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	7.007
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>80.370</u>	<u>86.029</u>
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>80.370</u>	<u>93.036</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	97.776
Leverandører af varer og tjenesteydelser	58.525	32.600
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	18.678
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	86.029	28.156
Anden gæld	<u>239.727</u>	<u>251.782</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>384.281</u>	<u>428.992</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>464.651</u>	<u>522.028</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>1.168.250</u></u>	<u><u>1.151.032</u></u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Gager og lønninger	1.870.803	1.748.699
	Pensioner	162.874	177.840
	Andre omkostninger til social sikring	33.044	39.298
	Personaleomkostninger i øvrigt	57.692	53.342
	I ALT	2.124.413	2.019.179
2	Andre finansielle indtægter	2015/16	2014/15
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	746	583
	Finansielle indtægter i øvrigt	4.248	1.149
	I ALT	4.994	1.732
3	Øvrige finansielle omkostninger	2015/16	2014/15
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	1.302
	Finansielle omkostninger i øvrigt	1.078	3.663
	I ALT	1.078	4.965
4	Selskabsskat og udskudt skat		2014/15
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse
	Skyldig pr. 1/10 2015	114.185	15.955
	Betalt vedr. tidligere år	-28.156	
	Skat af årets resultat	80.370	-15.955
	SKYLDIG PR. 30/9 2016	166.399	0
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	64.415	80.699

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/9 2015
Kostpris pr. 1/10 2015	592.446	55.721	648.167	648.167
Tilgang i året	0	0	0	0
Afgang i året	<u>-422.000</u>	<u>-55.721</u>	<u>-477.721</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/9 2016	<u>170.446</u>	<u>0</u>	<u>170.446</u>	<u>648.167</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2015	334.742	50.007	384.749	284.530
Årets afskrivninger	88.904	5.714	94.618	100.219
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>-253.200</u>	<u>-55.721</u>	<u>-308.921</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/9 2016	<u>170.446</u>	<u>0</u>	<u>170.446</u>	<u>384.749</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/9 2016	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>263.418</u></u>
Salgspris, afgang	185.000	0	185.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-168.800</u>	<u>0</u>	<u>-168.800</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>16.200</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>16.200</u></u>	<u><u>0</u></u>



6 Egenkapital	30/9 2016	30/9 2015
Virksomhedskapital pr. 30/9 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat pr. 1/10 2015	386.849	224.466
Overført af årets resultat	<u>88.350</u>	<u>162.383</u>
Overført resultat pr. 30/9 2016	<u>475.199</u>	<u>386.849</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/10 2015	101.200	98.400
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-101.200	-98.400
Forslag til udbytte	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/9 2016	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
Egenkapital pr. 30/9 2016	<u><u>703.599</u></u>	<u><u>613.049</u></u>

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

## 7 Langfristede gældsforpligtelser

	30/9 2016	30/9 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>0</u>	<u>104.783</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>104.783</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

## 8 Eventualforpligtelser

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 Seats ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af telefon-system. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31/3 2019. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 196.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af bil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31/1 2019. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 228.

# 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.”

## Thomas Aaløse

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-808534342919

IP: 94.231.96.1

2017-01-16 07:23:34Z

NEM ID 

## Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1297674212458

IP: 85.235.247.2

2017-01-16 07:34:48Z

NEM ID 

## Thomas Aaløse

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-808534342919

IP: 94.231.96.1

2017-01-16 09:02:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MCSCJ-DLQFJ-ANMA1-WGIEF-DGBLG-W5JA0

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>