

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

**AALØSE MARKETING APS**

**Vinkelvej 3, 1**

**4000 Roskilde**

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

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	10
Balance pr. 30. september 2017	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 30. september 2017	13
Noter	14-16

**Selskab**

Aaløse Marketing ApS  
Vinkelvej 3, 1  
4000 Roskilde

CVR-nummer 29 63 17 94

11. 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. 120.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 21. november 2017

#### I direktionen

---

Thomas Aaløse

## Til ledelsen i Aaløse Marketing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aaløse Marketing ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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 21. november 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 leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg 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 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.



**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab 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 administrationselskab. 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

**Andre tilgodehavender, der er 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 gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, 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.

### Gældsforpligtelser

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

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.464.472	2.455.080
1 Personaleomkostninger	<u>-2.298.853</u>	<u>-2.124.413</u>
INDTJENINGSBIDRAG	165.619	330.667
4 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	0	-94.618
4 Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>16.200</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	165.619	252.249
2 Andre finansielle indtægter	0	4.994
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.673</u>	<u>-1.078</u>
RESULTAT FØR SKAT	162.946	256.165
3 Skat af årets resultat	<u>-42.834</u>	<u>-64.415</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>120.112</u></u>	<u><u>191.750</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103.400
Overført resultat	<u>120.112</u>	<u>88.350</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>120.112</u></u>	<u><u>191.750</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	<u>85.000</u>	<u>10.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>85.000</u>	<u>10.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>85.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	467.677	222.276
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.865	11.397
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	8.000	99.322
Andre tilgodehavender	9.866	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>59.051</u>	<u>87.800</u>
TILGODEHAVENDER	<u>556.459</u>	<u>420.795</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>617.984</u>	<u>737.455</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.174.443</u>	<u>1.158.250</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.259.443</u></u>	<u><u>1.168.250</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	595.311	475.199
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103.400
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>720.311</b>	<b>703.599</b>
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	42.834	80.370
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>42.834</b>	<b>80.370</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	79.335	58.525
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	80.370	86.029
Anden gæld	326.918	239.727
Periodeafgrænsningsposter	9.675	0
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>496.298</b>	<b>384.281</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>539.132</b>	<b>464.651</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.259.443</b>	<b>1.168.250</b>
5 Eventualforpligtelser		
6 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2015	125.000	386.849	101.200	613.049
Udloddet udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>88.350</u>	<u>103.400</u>	<u>191.750</u>
Egenkapital pr. 1/10 2016	125.000	475.199	103.400	703.599
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>120.112</u>	<u>0</u>	<u>120.112</u>
Egenkapital pr. 30/9 2017	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>595.311</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>720.311</u></u>

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Gager og lønninger	2.002.607	1.870.803
	Pensioner	174.190	162.874
	Andre omkostninger til social sikring	41.059	33.044
	Personaleomkostninger i øvrigt	80.997	57.692
	I ALT	2.298.853	2.124.413

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 6 mod 5 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2016/17	2015/16
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	746
	Finansielle indtægter i øvrigt	0	4.248
	I ALT	0	4.994

3	Selskabsskat og udskudt skat			2015/16
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2015/16
	Skyldig pr. 1/10 2016	166.399	0	
	Betalt vedr. tidligere år	-86.029		
	Skat af årets resultat	42.834	0	42.834
	SKYLDIG PR. 30/9 2017	123.204	0	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		42.834	64.415



4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/9 2016
Kostpris pr. 1/10 2016	170.446	170.446	648.167
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-477.721</u>
KOSTPRIS PR. 30/9 2017	<u>170.446</u>	<u>170.446</u>	<u>170.446</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	170.446	170.446	384.749
Årets afskrivninger	0	0	94.618
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-308.921</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/9 2017	<u>170.446</u>	<u>170.446</u>	<u>170.446</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/9 2017	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Salgspris, afgang	0	0	185.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-168.800</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>16.200</u></u>

## 5 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.

## 6 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. 125.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af bil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31/1 2019. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 140.

# PENNEO

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

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

## Thomas Aaløse

Direktør

Serienummer: CVR:29631794-RID:15243139

IP: 94.231.96.1

2017-11-21 12:02:20Z

NEM ID 

## Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1297674212458

IP: 2.108.111.147

2017-11-21 18:49:14Z

NEM ID 

## Thomas Aaløse

Dirigent

Serienummer: CVR:29631794-RID:15243139

IP: 94.231.96.1

2017-11-22 07:43:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FPCEZ-UJ6KE-XG06W-78TON-QALLF-LBYAL

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>