

# RevisionsHuset-Viborg

Ansvarlig indehaver: Registreret revisor Mogens Bech

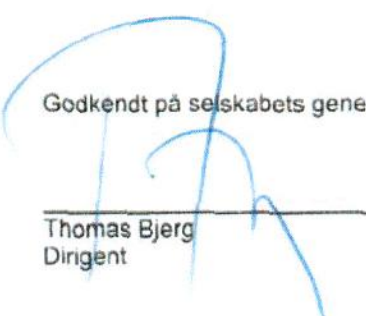
Trendtalk Holding ApS  
Tullinsgade 12, 4  
1618 København V

CVR-nr: 29 69 37 22

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/7 2016



Thomas Bjerg  
Dirigent

# INDHOLDSFORTEGNELSE

---

## **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning .....	4

## **Påtegninger**

Ledespåtegning.....	5
Den uafhængige revisors erklæringer .....	6

## **Arsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

<b>Selskabet</b>	Trendtalk Holding ApS Tullinsgade 12, 4 1618 København V
	Telefon: 35 35 81 81 E-mail: tb@very.dk
	CVR-nr.: 29 69 37 22 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Thomas Bjerg
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Holmens Kanal 2 1092 København K
<b>Advokat</b>	Bech-Bruun Langelinie Alle 35 2100 København Ø
<b>Revisor</b>	RevisionsHuset-Viborg v/Mogens Bech Vesterbrogade 13 8800 Viborg
<b>Ejerforhold</b>	Thomas Bjerg, Tullinsgade 12, 4, 2200 København N

# LEDELSESBERETNING

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at besidde kapitalandele.

## **Usikkerhed ved indregning og måling**

I kapitalandele i tilknyttede virksomheder indgår bogført værdi af anparterne i 2 datterselskaber.

## **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

2015/2016 blev et tilfredsstillende år for Trendtalk Holding ApS. Årets resultat blev et overskud på kr. 1.105.896

## **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Trendtalk Holding 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.*

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 24. 9. 2016

Direktion



Thomas Bjerg

# DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

---

## Til kapitalejerne af Trendtalk Holding ApS Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trendtalk Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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.

Viborg, den 22/9 2016

RevisionsHuset-Viborg  
v/Mogens Bech  
CVR-nr.: 37054933

  
Mogens Bech  
Registreret revisor

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

## GENERELT

Årsregnskabet for Trendtalk Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 101 er der ikke udarbejdet hoved- og nøgletal for moderselskabet.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter 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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

### Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til *materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger*.

Der foretages ikke lineære afskrivninger af aktiverne værdi.

## **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

## **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.



# RESULTATOPGØRELSE

## 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

---

	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele .....	1.173.325	1.131.201
Andre eksterne omkostninger .....	45.537-	53.161-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.127.788</b>	<b>1.078.040</b>
Andre finansielle indtægter .....	672.570	670.037
Andre finansielle omkostninger .....	692.336-	221.645-
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.108.022</b>	<b>1.526.432</b>
Skat af årets resultat .....	2.126-	94.353-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>1.105.896</b>	<b>1.432.079</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.050.000	1.712.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	1.173.325	1.131.201
Overført resultat .....	1.117.429-	1.411.122-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>1.105.896</b>	<b>1.432.079</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**  
**AKTIVER**

	2016	2015
Indretning af lejede lokaler.....	290.353	290.353
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>290.353</b>	<b>290.353</b>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.498.971	3.075.648
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	766.543	461.193
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>3.265.514</b>	<b>3.536.841</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>3.555.867</b>	<b>3.827.194</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	1.084
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>0</b>	<b>1.084</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	3.081.250	9.494.255
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>3.081.250</b>	<b>9.494.255</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>7.224.504</b>	<b>871.469</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>10.305.754</b>	<b>10.366.808</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>13.861.621</b>	<b>14.194.002</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

### PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	4.081.472	2.908.148
Overført resultat.....	7.913.705	9.031.133
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>12.120.177</b>	<b>12.064.281</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	0	7.552
3 Selskabsskat.....	680.488	390.780
Anden gæld.....	0	11.889
Udbytte for regnskabsåret.....	1.050.000	1.712.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	10.956	7.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.741.444</b>	<b>2.129.721</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.741.444</b>	<b>2.129.721</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>13.861.621</b>	<b>14.194.002</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2016	2015
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	167.500	167.500
Kostpris 30. juni 2016	167.500	167.500
Op- og nedskrivninger primo .....	2.908.147	1.776.947
Årets resultatandele .....	1.939.867	1.592.394
Skat vedr. resultatandele .....	766.543-	461.193-
Udloddet udbytte.....	1.750.000-	0
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	2.331.471	2.908.148
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....</b>	<b>2.498.971</b>	<b>3.075.648</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Very ApS	København	70 %	1.189.420	2.444.246
Very Much ApS	København	100 %	-16.096	54.725
		Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....		125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....		2.908.147	1.173.325	4.081.472
Overført resultat.....		9.031.134	1.117.429-	7.913.705
		<b>12.064.281</b>	<b>55.896</b>	<b>12.120.177</b>

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1.000 og multipla heraf.

## NOTER

---

	2016	2015
<b>3 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo.....	390.780	126.370
Udbytteskat.....	6.747-	17.826-
Skat af årets resultat.....	14.266-	94.353
Skat af tilknyttede virksomheders årsresultat.....	762.003	460.182
Betalt ordinær acontoskat.....	187.000-	273.000-
Restskat.....	280.674-	0
Procentregulering, selskabsskat.....	16.392	701
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<b>680.488</b>	<b>390.780</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>		
Kautionsforpligtelser	kr. 0	
Garantiforpligtelse	kr. 0	
Leasing	kr. 0	

Koncernens (danske) selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for (danske) kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncerns sambeskattede (danske) indkomst.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.