

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

TRICTRAC APS

**Eschrichtsvej 52
2500 Valby**

**CVR-nr. 30 52 20 95
9. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
30. januar 2017

Torben Laustsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

TricTrac ApS
Eschrichtsvej 52
2500 Valby

Telefon 39 17 83 99

Direktion:

Torben Laustsen

Pengeinstitut:

Nykredit Bank
Centrumgaden 15
2750 Ballerup

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Modervirksomhed:

Research Innovation ApS
CVR-nr. 27 10 10 62

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for TricTrac ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Valby, den 26. januar 2017.

Direktionen:

Torben Laustsen

Til ledelsen i TricTrac ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for TricTrac ApS for perioden 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 revisorer's 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

København, den 26. januar 2017.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

TricTrac ApS' væsentligste aktiviteter består af softwareudvikling samt konsulentassistance i forbindelse hermed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

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

Årsregnskabet for TricTrac ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

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

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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 administrationsselskabet for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de

AKTIVER:**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	2015/16	2014/15
	943.149	1.275.787
1	-904.081	-898.890
	39.068	376.896
2	9.831	78.538
	-9.362	-2.872
	39.537	452.562
3	-9.984	-107.671
	29.553	344.891
ÅRETS RESULTAT		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	0	700.000
	29.553	-355.109
	29.553	344.891
DISPONERET I ALT		

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	195.174	1.588.083
Udskudt skat	4.279	5.705
Andre tilgodehavender	1.213	0
Periodeafgrænsningsposter	5.997	11.829
	<hr/>	<hr/>
TILGODEHAVENDER	206.663	1.605.617
	<hr/>	<hr/>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	190.515	43.977
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	397.178	1.649.594
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	397.178	1.649.594
	<hr/>	<hr/>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

10

<u>Note</u>		<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført overskud	112.338	82.785
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	700.000
	EGENKAPITAL	237.338	907.785
	Selskabsskat	8.558	104.904
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	8.558	104.904
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.001	5.533
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	145.281	631.372
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	151.282	636.905
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	159.840	741.809
	PASSIVER I ALT	397.178	1.649.594

5 Eventualforpligtelser

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	837.756	837.840
	Feriepengeforpligtelser	0	500
	Pensioner	44.532	41.130
	Andre omkostninger til social sikring	6.056	6.447
	Personaleomkostninger i øvrigt	15.737	12.973
	I ALT	904.081	898.890

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	2	2
--	---	---

<u>2</u>	<u>Finansielle indtægter</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	9.300	75.600
	Renteindtægter i øvrigt	531	2.938
	I ALT	9.831	78.538

<u>3</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	8.558	104.904
	Regulering af udskudt skat	1.426	2.767
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	9.984	107.671

4	Egenkapital	2015/16	2014/15
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	82.785	437.894
	Overført af årets resultat	29.553	-355.109
	I ALT	112.338	82.785
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Overført fra tidligere år	700.000	0
	Udbetalt udbytte	-700.000	0
	Forslag til årets resultatfordeling	0	700.000
	I ALT	0	700.000
	EGENKAPITAL I ALT	237.338	907.785

5 Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.