

TR05 Consult ApS

Store Kongensgade 66, 1264 København K

CVR-nr. 31 16 46 13

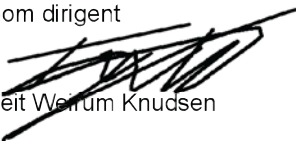
Årsrapport for 2015

1. januar 2015 til 31. december 2015

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/ 5 2016

Som dirigent



Tøit Wernum Knudsen

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors erklæringer	side	6-7
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	8-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at forestå reklamevirksomhed og reklameformidling samt hertil relateret virksomhed.

Regnskabsperiode 1. januar 2015 til 31. december 2015

Selskabsoplysninger TR05 Consult ApS
Store Kongensgade 66
1264 København K
CVR.nr. 31 16 46 13

Direktion Teit Weirum Knudsen

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail info@revisor-team.dk

Kreditinstitut Jyske Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været reklameformidling m.m.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -77.120.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Selskabets ledelse er opmærksom på at mere end 50 % af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret indenfor de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen. Ledelsen anser det for forsvarligt af aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

I direktionen:



Teit Weirum Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TR05 Consult ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TR05 Consult ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, 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, fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på oplysninger i note 1 i årsregnskabet, samt omtale i ledelsesberetningen omkring tab af virksomhedskapital. Vi udtrykker ingen enighed med selskabets ledelse om hvorvidt årsrapporten bør aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

I strid med momsloven er der i årets løb indberettet fejlagtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

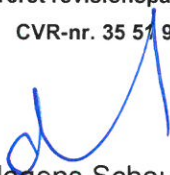
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 31. maj 2016

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

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

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 af 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.

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.

FORPLIGTELSE OG EGENKAPITAL**Gæld**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	-65.726	-118.398
2 Personaleomkostninger	0	-74.000
3 Afskrivninger	<u>-4.194</u>	<u>-4.193</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-69.920	-196.591
Finansielle indtægter	0	4.999
Finansielle omkostninger	<u>-7.200</u>	<u>-2.575</u>
RESULTAT FØR SKAT	-77.120	-194.167
4 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-217.924</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-77.120</u>	<u>-412.091</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-77.120</u>	<u>-412.091</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	4.194
5 Materielle anlægsaktiver	0	4.194
ANLÆGSAKTIVER	0	4.194
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	8.750	28.750
Andre tilgodehavender	40.968	16.958
8 Udskudt skat, negativ	50.000	50.000
Tilgodehavender	99.718	95.708
Likvide beholdninger	6.591	36.873
OMSÆTNINGSAKTIVER	106.309	132.581
AKTIVER	106.309	136.775

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	260.000	260.000
7 Overført resultat	-544.302	-467.182
EGENKAPITAL	-284.302	-207.182
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	25.200
Gæld til tilknyttede virksomheder	370.500	300.500
Anden gæld	4.111	18.257
Kortfristet gæld	390.611	343.957
GÆLD	390.611	343.957
PASSIVER	106.309	136.775

Forpligtelser og oplysninger:

- 1 Going concern
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualforpligtigelser
- 11 Kontraktforpligtigelser
- 12 Nærtstående parter og ejerforhold

1 Going concern

Selskabets virksomhedskapital er tabt, hvorfor der henvises til bemærkninger herom i ledelsesberetningen.

Selskabets ledelsesberetning omtaler, at selskabets ledelse er opmærksom på, at virksomhedskapitalen er tabt. Selskabets ledelse anser det for værende realistisk at denne er retableret inden for det kommende regnskabsår med egen indtjening og eventuel yderligere udvidelse af virksomhedskapitalen, ligesom det nødvendige finansieringsbehov kan opretholdes. Selskabets ledelse anser på denne baggrund det for forsvarligt, at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	<u>0</u>	<u>74.000</u>
	<u>0</u>	<u>74.000</u>
3 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>4.194</u>	<u>4.193</u>
	<u>4.194</u>	<u>4.193</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>0</u>	<u>217.924</u>
	<u>0</u>	<u>217.924</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2015	20.965
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	0
Anskaffelsessum 31. december 2015	20.965
Afskrivninger 1. januar 2015	16.771
Afskrivninger	4.194
Afskrivninger 31. december 2015	20.965
Bogført værdi 31. december 2015	0
Bogført værdi 31. december 2014	4.194

6 Virksomhedskapital

	2015	2014
Virksomhedskapital 1. januar	260.000	260.000
Udvidelse af virksomhedskapital	0	0
Virksomhedskapital 31. december	260.000	260.000

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-467.182	-55.091
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-77.120</u>	<u>-412.091</u>
Overført resultat 31. december	<u>-544.302</u>	<u>-467.182</u>
8 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	-50.000	-267.924
Årets regulering	<u>0</u>	<u>217.924</u>
Hensættelse 31. december	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver.

10 Eventualforpligtigelser

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed TR05 Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.m.

Skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for TR05 Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

11 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtigelser.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>TR05 Holding ApS <i>Hjemmehørende i Københavns kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>TR05 Holding ApS Store Kongensgade 66 1264 København K <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	<p>Selskabets ledelse</p>
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.</p>