

Trolle Promotion & Marketing ApS

Hjemstedsadresse: c/o Symbion Science Park, Fruebjergvej 3, 2100 København Ø

CVR-nummer 32 26 66 65

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. oktober 2016

Ulla Trolle
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Trolle Promotion & Marketing ApS c/o Symbion Science Park Fruebjergvej 3 2100 København Ø Hjemstedskommune: København
Direktion	Ulla Trolle
Bank	Nykredit Bank Stengade 63 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	19. juni 2009
Regnskabsår	1. oktober til 30. september

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste	502	554	525	290	369
Resultat af primær drift	2	61	10	-22	39
Finansielle poster, netto	0	-2	-1	22	-9
Resultat før skat	5	57	35	-26	30
Årets resultat	1	33	30	-32	19
Anlægsaktiver	27	34	11	21	13
Omsætningsaktiver	311	454	560	383	544
Aktiver i alt	338	488	571	404	557
Selskabskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	158	157	123	93	144
Kortfristet gæld	181	331	448	311	413
Passiver i alt	338	488	571	404	557
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	0,6	12,5	1,8	-5,4	7,0
Likviditetsgrad	171,8	137,2	125,0	123,2	131,7
Soliditetsgrad	46,7	32,2	21,5	23,0	25,9
Forrentning af egenkapitalen	0,7	21,9	20,0	-29,6	14,2
Antal medarbejdere	2	2	2	1	1
Forklaring af nøgletal					
Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver				
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld				
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver				
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital				

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive reklamebureauvirksomhed samt at drive virksomhed indenfor til grænsede forretningsområder efter direktionens skøn.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Trolle Promotion & 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 2014 – 30. september 2016.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. oktober 2016.

Direktion

Ulla Trolle

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Trolle Promotion & Marketing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trolle Promotion & 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 Etiske 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.

Helsingør, den 20. oktober 2016
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Trolle Promotion & Marketing ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

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.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte associerede virksomheder. Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 8	år
---	-------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 under Skyldig selskabsskat eller Aktuelle skattetilgodehavender.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

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

 Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note		2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	501.830	554.325
1	Personaleomkostninger	492.939	486.269
4	Afskrivninger	6.400	6.692
	Resultat af primær drift	2.491	61.364
	Finansielle indtægter	2.593	0
	Finansielle omkostninger	183	4.446
	Resultat før skat	4.901	56.918
2	Skat af årets resultat	3.596	23.419
	Årets resultat	1.305	33.499
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til overført resultat	1.305	33.499
	Disponeret	1.305	33.499

Balance 30. september 2016

Aktiver

Note	2015/16	2014/15
Kapitalandele i associerede virksomheder	15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.399	18.799
4 Materielle anlægsaktiver	12.399	18.799
Anlægsaktiver	27.399	33.799
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	201.988	381.437
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	30.000	30.000
Andre tilgodehavender	15.371	5.165
Udskudt skatteaktiv	1.461	1.449
Tilgodehavender	248.820	418.051
Likvide beholdninger	62.202	35.998
Omsætningsaktiver	311.022	454.049
Aktiver i alt	338.421	487.848

Balance 30. september 2016

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	32.875	31.570
Foreslået udbytte	0	0
5 Egenkapital	<u>157.875</u>	<u>156.570</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.868	89.930
Skyldig selskabsskat	25.639	29.924
Anden gæld	129.039	211.424
Kortfristet gæld	<u>180.546</u>	<u>331.278</u>
Gæld i alt	<u>180.546</u>	<u>331.278</u>
Passiver i alt	<u>338.421</u>	<u>487.848</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1	Personaleomkostninger	
	488.878	481.410
	2.946	2.970
	1.115	1.889
	<u>492.939</u>	<u>486.269</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	
	<u>2</u>	<u>2</u>
2	Skat af årets resultat	
	3.608	23.030
	-12	389
	<u>3.596</u>	<u>23.419</u>
3	Finansielle anlægsaktiver	
		Kapitalandele i associerede virksomheder
		<u>15.000</u>
		15.000
		0
		0
		<u>15.000</u>
		15.000
		<u>15.000</u>

Kapitalandele kan specificeres således:

30% af selskabskapitalen på kr. 50.000 i Applicants.Careers ApS, København Ø. Selskabet er stiftet den 19. juni 2015, og har første regnskabsår 19. juni 2015 - 30. september 2016.

Noter til årsrapporten

		2015/16	2014/15
		<u> </u>	<u> </u>
4	Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u> </u>	<u> </u>
	Anskaffelsessum 1. oktober 2015	63.899	49.500
	Årets tilgang	0	14.399
	Årets afgang	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
	Anskaffelsessum 30. september 2016	63.899	63.899
		<u> </u>	<u> </u>
	Afskrivninger 1. oktober 2015	45.100	38.408
	Årets afskrivninger	6.400	6.692
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
	Afskrivninger 30. september 2016	51.500	45.100
		<u> </u>	<u> </u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	12.399	18.799
		<u> </u>	<u> </u>
5	Egenkapital		
		Selskabs- kapital	Overført resultat
		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	31.570
	Betalt udbytte	0	0
	Årets resultat	0	1.305
		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital 30. september 2016	125.000	32.875
		<u> </u>	<u> </u>
		<u> </u>	<u> </u>