

Trolle Promotion & Marketing ApS

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

CVR-nummer 32 26 66 65

Årsrapport 2016/17

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2018

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 årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

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

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13
Bruttofortjeneste	171	502	554	525	290
Resultat af primær drift	8	2	61	10	-22
Finansielle poster, netto	-2	0	-2	-1	22
Resultat før skat	6	5	57	35	-26
Årets resultat	0	1	33	30	-32
Anlægsaktiver	35	27	34	11	21
Omsætningsaktiver	487	311	454	560	383
Aktiver i alt	522	338	488	571	404
Selskabskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	158	158	157	123	93
Kortfristet gæld	364	181	331	448	311
Passiver i alt	522	338	488	571	404
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	2	1	13	2	-5
Likviditetsgrad	134	172	137	125	123
Soliditetsgrad	30	47	32	22	23
Forrentning af egenkapitalen	0	1	22	20	-30
Antal medarbejdere	1	2	2	2	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 har været at drive reklamebureauvirksomhed samt at drive virksomhed indenfor tilgrænsende forretningsområder efter direktionens skøn.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. oktober 2016 – 30. september 2017 for Trolle Promotion & Marketing ApS.

Årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. januar 2018.

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 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 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 10. januar 2018
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Trolle Promotion & Marketing ApS for 2016/17 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 årsregnskabet 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	Skrapværdi 0%
---	----------	---------------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 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 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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 2016 - 30. september 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	170.616	501.829
1 Personaleomkostninger	154.094	492.939
4 Afskrivninger	8.594	6.400
Resultat af primær drift	7.928	2.490
Finansielle indtægter	0	2.593
Finansielle omkostninger	2.262	183
Resultat før skat	5.666	4.900
2 Skat af årets resultat	5.223	3.596
Årets resultat	443	1.304
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	443	1.304
Disponeret	443	1.304

Balance 30. september 2017

Aktiver

Note	2017	2016
Kapitalandele i associerede virksomheder	15.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver	15.000	15.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.262	12.399
4 Materielle anlægsaktiver	20.262	12.399
Anlægsaktiver	35.262	27.399
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	214.150	201.988
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	30.000	30.000
Tilgodehavende selskabsskat	1.391	0
Andre tilgodehavender	60.004	15.371
Udskudt skatteaktiv	0	1.461
Periodeafgrænsningsposter, aktiver	108.796	0
Tilgodehavender	414.341	248.820
Likvide beholdninger	72.716	62.202
Omsætningsaktiver	487.057	311.022
Aktiver i alt	522.319	338.421

Balance 30. september 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	33.318	32.875
Foreslået udbytte	0	0
5 Egenkapital	<u>158.318</u>	<u>157.875</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.590	25.868
Skyldig selskabsskat	3.762	25.639
Anden gæld	341.649	129.039
Kortfristet gæld	<u>364.001</u>	<u>180.546</u>
Gæld i alt	<u>364.001</u>	<u>180.546</u>
Passiver i alt	<u>522.319</u>	<u>338.421</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	488.878
	149.089	2.946
	Pension	1.115
	3.408	492.939
	Andre omkostninger til social sikring	1.115
	1.597	1.115
	<u>154.094</u>	<u>492.939</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	2
	1	<u>2</u>
2	Skat af årets resultat	
	Aktuel skat af årets resultat	3.608
	3.762	-12
	Førøgelse af hensættelse til udskudt skat	3.596
	1.461	3.596
	<u>5.223</u>	<u>3.596</u>
3	Finansielle anlægsaktiver	
		Kapitalandele i associerede virksomheder
		<u>15.000</u>
	Anskaffelsessum 1. oktober 2015	15.000
	Årets afgang	0
	Årets tilgang	0
	Anskaffelsessum 30. september 2016	<u>15.000</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>15.000</u>

Noter til årsrapporten

		2017	2016	
4	Materielle anlægsaktiver			
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Anskaffelsessum 1. oktober 2016	63.899	63.899	
	Årets tilgang	16.457	0	
	Årets afgang	0	0	
	Anskaffelsessum 30. september 2017	80.356	63.899	
	Afskrivninger 1. oktober 2016	51.500	45.100	
	Årets afskrivninger	8.594	6.400	
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0	
	Afskrivninger 30. september 2017	60.094	51.500	
	Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	20.262	12.399	
5	Egenkapital			
		Selskabs- kapital	Overført resultat	
		Foreslået udbytte		
	Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	32.875	0
	Betalt udbytte	0	0	0
	Årets resultat	0	443	0
	Egenkapital 30. september 2017	125.000	33.318	0