

# TICK TRADING ApS

Hørsholm Midtpunkt 81  
2970 Hørsholm

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/02/2017**

---

**Leif Tick**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	14
----------------------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TICK TRADING ApS  
Hørsholm Midtpunkt 81  
2970 Hørsholm

Telefonnummer: 45572991

CVR-nr: 33062303

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor**

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION

Ulstrupvej 10

4682 Tureby

DK Danmark

CVR-nr: 14569391

P-enhed: 1000765485

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Tick Trading ApS.

Det er vor opfattelse, at regnskabet 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 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for, at undlade revision for opfyldt og har besluttet fortsat, at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 08/02/2017

## Direktion

Leif Tick

Joachim Tick

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Tick Trading ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Tick Trading ApS for regnskabsåret 01. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Tureby, 08/02/2017

Merete Leth  
Registreret Revisor  
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB DM REVISION  
CVR: 14569391

# Ledelsesberetning

**Virksomhedens væsentligste aktiviteter:**

Selskabets hovedaktivitet er, at drive detailforretning med herretøj.

**Væsentlige begivenheder:**

Der har ikke været ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

**Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Ledelsen finder årets resultat på kr. 39.204 for tilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets udløb:**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Selskabet har valgt fra klasse C, at afgive noteoplysning vedrørende anlægsaktiver samt afgive ledelsesberetning.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 eller 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 udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 for delkoncerner. Selskabet indgår i koncernregnskabet for MLT Holding ApS, Baunegårdsvej 34, 2820 Gentofte, cvr-cvr-nr. 25 13 59 70 og J.T. Holding ApS, Hørsholm Midtpunkt 63, 2970 Hørsholm, cvr-nr. 16 32 36 16.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af udført arbejde, handelsvarer og færdigvarer 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

Vareforbrug udgør kostpris for handelsvarer, der kan henføres til årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab mm.

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

### 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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Immaterielle anlægsaktiver vurderes løbende og der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne vurderes lavere end den regnskabsmæssige værdi.



**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel, inventar og indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Indretning lejede lokaler 5 år  
Driftsmateriel og inventar 5-10 år

Småanskaffelser med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver består af deposita vedrørende lejemålet.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

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

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger optages til nominel værdi

**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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der skal foretages fuld hensættelse til udskudt skat. Tilsvarende skal negativ udskudt skat aktiveres som et udskudt skatteaktiv, såfremt det er sandsynligt, at værdien kan udnyttes i fremtiden. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **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.

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

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.743.977</b>	<b>1.988.117</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.462.467	-1.503.105
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-205.749	-247.359
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>75.761</b>	<b>237.653</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	7.750	8.404
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-42.054	-67.731
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>41.457</b>	<b>178.326</b>
Skat af årets resultat .....	4	-2.253	-40.761
<b>Årets resultat</b> .....		<b>39.204</b>	<b>137.565</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		39.204	137.565
<b>I alt</b> .....		<b>39.204</b>	<b>137.565</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		293.096	353.096
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>293.096</b>	<b>353.096</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.127.655	986.818
Indretning af lejede lokaler .....		236.263	259.849
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>1.363.918</b>	<b>1.246.667</b>
Deposita .....		249.591	240.174
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>249.591</b>	<b>240.174</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.906.605</b>	<b>1.839.937</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		1.824.731	1.839.291
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.824.731</b>	<b>1.839.291</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		167.077	191.351
Andre tilgodehavender .....		70.189	63.810
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>237.266</b>	<b>255.161</b>
Likvide beholdninger .....		10.817	50.498
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.072.814</b>	<b>2.144.950</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.979.419</b>	<b>3.984.887</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	7	80.000	80.000
Overført resultat .....		107.503	68.299
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>187.503</b>	<b>148.299</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		79.310	77.057
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>79.310</b>	<b>77.057</b>
Gæld til banker .....		495.152	472.501
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.201.748	1.004.549
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.693.577	2.021.052
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		322.129	261.429
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.712.606</b>	<b>3.759.531</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.712.606</b>	<b>3.759.531</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.979.419</b>	<b>3.984.887</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	68.299	148.299
Betalt udbytte .....	0	0	0
Årets resultat .....	0	39.204	39.204
Egenkapital, ultimo .....	80.000	107.503	187.503

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.393.820	1.425.021
Andre omkostninger	68.647	78.084
	<u>1.462.467</u>	<u>1.503.105</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renter, tilknyttede selskaber	7.750	8.404
	<u>7.750</u>	<u>8.404</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renter, pengeinstitutter	32.343	67.172
Låneomkostninger o/2 år	9.500	0
Kurstab, realiseret	100	559
Renter, Skat m.v.	111	0
	<u>42.054</u>	<u>67.731</u>

## 4. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Ændring af udskudt skat	2.253	40.761
	<u>2.253</u>	<u>62.071</u>

## 5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Goodwill kr.</b>
Kostpris primo	600.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>600.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-246.904
Årets afskrivning	-60.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-306.904</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>293.096</b>

## 6. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning lejede lokaler kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	681.828	1.578.047
Tilgang	13.000	250.000
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>694.828</b>	<b>1.828.047</b>
Af- og nedskrivning primo	-421.979	-591.229
Årets afskrivning	-36.586	-109.163
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-458.565</b>	<b>-700.392</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>236.263</b>	<b>1.127.655</b>

## 7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år.



## 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

Til sikkerhed for selskabets gæld til pengeinstitutter opført under kortfristet gæld med kr. 0,5 mio, er der oprettet virksomhedspant. Skadeløsbrevet udgør kr. 0,5 mio.

Virksomhedspantet omfatter fordringer, lagre, driftsmateriel og inventar, immaterielle rettigheder mm

Der er tillige ydet selvskyldner kaution af tredjemand.