

SCHROLL-PILSGAARD MARKETING ApS

Frederiksberg Allé 3, 1
1621 København V

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2016

Lau Pilsgaard
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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SCHROLL-PILSGAARD MARKETING ApS
Frederiksberg Allé 3, 1
1621 København V

CVR-nr: 35145230
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sydbank

Revisor BJØRNLAURSEN REGISTREREDE REVISORER A/S
Vandkunsten 6, 1
1467 København K
DK Danmark
CVR-nr: 32671594
P-enhed: 1015770844

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapporten for 2015 for Schroll-Pilsgaard Marketing 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, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12/04/2016

Direktion

Thomas Schroll Jensen

Lau Pilsgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til Ledelsen

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Scroll-Pilsgaard Marketing ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance, resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2015, samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført). Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk lovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette års regnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven klasse A. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 verificerer 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.

København K, 12/04/2016

Jan Bjørn Laursen
Registreret Revisor, FSR, Cand.merc.aud
BJØRNLAURSEN REGISTREREDE REVISORER A/S
CVR: 32671594

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter Call center virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses således for tilfredsstillende.

Årets resultat, et overskud på DKK 18.306 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabet forventer at retablere egenkapitalen i løbet af 2016 ved overskud.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Schroll-Pilsgaard Marketing ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning / bruttfortjeneste

Som indtjeningskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttfortjeneste i den officielle årsrapport.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris på solgte varer og varer medgået til produktion i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab/datterselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Andre gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende

opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		3.630.938	3.111.248
Personaleomkostninger	1	-3.456.089	-2.471.109
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-126.312	-151.557
Resultat af ordinær primær drift		48.537	488.582
Øvrige finansielle omkostninger		-32.151	-46.184
Ordinært resultat før skat		16.386	442.398
Skat af årets resultat	2	1.920	89.765
Årets resultat		18.306	532.163
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		18.306	532.163
I alt		18.306	532.163

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		377.619	503.931
Materielle anlægsaktiver i alt	3	377.619	503.931
Deposita		211.926	205.562
Finansielle anlægsaktiver i alt		211.926	205.562
Anlægsaktiver i alt		589.545	709.493
Igangværende arbejder for fremmed regning		333.157	346.718
Udsudte skatteaktiver		91.686	89.765
Andre tilgodehavender		3.669	0
Tilgodehavender i alt		428.512	436.483
Likvide beholdninger		60	60
Omsætningsaktiver i alt		428.572	436.543
Aktiver i alt		1.018.117	1.146.036

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-299.954	-318.260
Egenkapital i alt		-219.954	-238.260
Gæld til banker		598.474	973.097
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.965	34.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		613.632	377.199
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.238.071	1.384.296
Gældsforpligtelser i alt		1.238.071	1.384.296
Passiver i alt		1.018.117	1.146.036

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-318.260	0	-238.260
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	18.306	0	18.306
Egenkapital, ultimo	80.000	-299.954	0	-219.954

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	3.264.962	2.351.163
Pensionsbidrag	79.039	65.605
Andre omkostninger til social sikring	112.088	54.341
	<u>3.456.089</u>	<u>2.471.109</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.920	89.765
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.920</u>	<u>89.765</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>757.786</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>757.786</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-253.855
Årets afskrivning	-126.312
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-380.167</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>377.619</u>

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har mistet egenkapitalen, der pr. 31.12.2015 er under grænsen for kapitaltab på DKK 40.000.

Selskabet vil forsøge at reetablere kapitalen ved overskud i 2016.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabet ejes af Thomas Schroll Jensen, Hvidovre og Lau Pilsaard, København