

Trustworks ApS
Vendersgade 4, 4.
1363 København K

CVR-nr. 35 64 89 41

Årsrapport for 2015/16
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. september 2016

Tobias Kjølsten
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trustworks ApS
Vendersgade 4, 4.
1363 København K

CVR-nr.: 35 64 89 41
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 27. januar 2014
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemsted: København

Direktion

Thomas Gammelvind
Peter Gaarde
Tobias Kjølse
Hans Lassen

Revisor

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
Struergade 12, 1. th.
2630 Taastrup

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

TrustWorks ApS er et konsulenthus, hvis formål er at drive IT konsulent virksomhed, herunder rådgivning og udvikling samt hermed beslægtet virksomhed.

Også i dette regnskabsår har virksomheden formået at sikre en betydelig medarbejdervækst, der leverer konsulentytelser inden for områderne; Projektledelse, Forretnings- og Løsningsarkitektur, herudover som eksperter inden for Udbud og Usability (UX). Der lægges stor vægt på videndeling ud fra nye rammer og metoder, hvilket gør virksomheden unik i markedet.

Kundeporteføljen inkluderer store offentlige myndigheder, såsom ministerier, styrelser, institutioner, bank og kommuner, såvel som private virksomheder inden for finans, pension, forsyning og energi mf.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 4.454.535, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 6.306.419.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Trustworks ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. august 2016

Direktion

Thomas Gammelvind

Peter Gaarde

Tobias Kjølsten

Hans Lassen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Trustworks ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Trustworks ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Taastrup, den 29. august 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Jan Hansen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trustworks ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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. Herudover 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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids punkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		13.724.313	8.114.422
Personaleomkostninger	1	<u>-8.005.221</u>	<u>-4.885.045</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.719.092	3.229.377
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-12.082</u>	<u>-3.000</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		5.707.010	3.226.377
Resultat før finansielle poster		5.707.010	3.226.377
Finansielle omkostninger		<u>-2.974</u>	<u>-3.586</u>
Resultat før skat		5.704.036	3.222.791
Skat af årets resultat	2	<u>-1.249.501</u>	<u>-797.575</u>
Årets resultat		<u>4.454.535</u>	<u>2.425.216</u>
Foreslået udbytte		4.000.000	640.000
Overført resultat		<u>454.535</u>	<u>1.785.216</u>
		<u>4.454.535</u>	<u>2.425.216</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.164	12.000
Materielle anlægsaktiver	3	27.164	12.000
Deposita		49.745	49.593
Finansielle anlægsaktiver		49.745	49.593
Anlægsaktiver i alt		76.909	61.593
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.922.581	3.022.338
Periodeafgrænsningsposter		6.511	27.823
Tilgodehavender		3.929.092	3.050.161
Likvide beholdninger		6.580.480	1.857.799
Omsætningsaktiver i alt		10.509.572	4.907.960
Aktiver i alt		10.586.481	4.969.553

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		66.668	66.668
Overført resultat		2.239.751	1.785.216
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>4.000.000</u>	<u>640.000</u>
Egenkapital	4	<u>6.306.419</u>	<u>2.491.884</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		222.316	61.133
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.177	10.951
Selskabsskat		1.277.892	797.575
Anden gæld		<u>2.762.677</u>	<u>1.608.010</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.280.062</u>	<u>2.477.669</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.280.062</u>	<u>2.477.669</u>
Passiver i alt		<u>10.586.481</u>	<u>4.969.553</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.787.587	4.362.996
Pensionsforsikringer	695.566	221.890
Andre omkostninger til social sikring	147.677	53.775
Andre personaleomkostninger	374.391	246.384
	<u>8.005.221</u>	<u>4.885.045</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>7</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.277.892	797.575
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-28.391	0
	<u>1.249.501</u>	<u>797.575</u>
3 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015		15.000
Tilgang i årets løb		<u>27.246</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>42.246</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		3.000
Årets afskrivninger		<u>12.082</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>15.082</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>27.164</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	66.668	1.785.216	640.000	2.491.884
Betalt ordinært udbytte	0	0	-640.000	-640.000
Årets resultat	0	454.535	4.000.000	4.454.535
Egenkapital 30. juni 2016	66.668	2.239.751	4.000.000	6.306.419

Selskabskapitalen består af 66.668 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Thomas Houlind Munk Gammelvind

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 16-09-2016 kl.: 15:29:50



Peter Gaarde Dejbjærg Jensen

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 16-09-2016 kl.: 17:15:54



Tobias Frits Hammer Kjølsten

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 16-09-2016 kl.: 14:02:41



Hans Ernst Lassen

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 16-09-2016 kl.: 13:52:07



Jan Georg Hansen

Revisor

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 16-09-2016 kl.: 13:52:34



Tobias Frits Hammer Kjølsten

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 16-09-2016 kl.: 23:14:30



Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid løftes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter