

ERHVERVSSTYRELSEN

*Trendkeeper Holding ApS
Ferskenvej 50
4700 Næstved*

CVR-nr: 32 77 47 92

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2014 - 30. juni 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/12 2015

Carsten Jensen

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

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

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Trendkeeper Holding ApS
Ferskenvej 50
4700 Næstved

CVR-nr.: 32 77 47 92
Stiftet: 15. februar 2010
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Christian Meisner Jensen

Revisor

Reviscan Revisorinteressentskab
Egedal Centret 83, 1.
3660 Stenløse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Trendkeeper Holding 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. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 30/11 2015

Direktion

Carsten Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Trendkeeper Holding ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trendkeeper Holding ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Stenløse, den 30. november 2014

Reviscan Revisorinteressentskab

Søren Høj Rasmussen

Registreret revisor, medlem af FSR – Danske Revisorer

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i investeringer i licenser og kapitalandele i andre virksomheder.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et regnskabsmæssigt overskud for regnskabsåret på kr. 121.791, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter for det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Trendkeeper Holding ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelsen og balancen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 20 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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. 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14
BRUTTOFORTJENESTE	179.096	308.890
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-43.903	-18.903
DRIFTSRESULTAT	135.193	289.987
Andre finansielle omkostninger	-2.897	-204.500
RESULTAT FØR SKAT	132.296	85.487
2 Skat af årets resultat	-10.505	0
ÅRETS RESULTAT	121.791	85.487
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	121.791	85.487
DISPONERET I ALT	121.791	85.487

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
AKTIVER

	2015	2014
3 Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt.....	758.840	302.743
Immaterielle anlægsaktiver	758.840	302.743
Grunde og bygninger.....	175.000	175.000
Materielle anlægsaktiver	175.000	175.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	69.920.000	1.000.002
Andre tilgodehavender	300.000	300.000
Finansielle anlægsaktiver	70.220.000	1.300.002
ANLÆGSAKTIVER	71.153.840	1.777.745
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1	501.250
Periodeafgrænsningsposter.....	70.000	0
Tilgodehavender	70.001	501.250
OMSÆTNINGSAKTIVER	70.001	501.250
AKTIVER	71.223.841	2.278.995

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	208.500	208.500
Overkurs ved emission	2.352.550	2.352.550
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	68.418.285	1.399.087
Overført resultat	-1.967.138	-2.088.930
4 EGENKAPITAL	69.012.197	1.871.207
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.930.432	48.034
Selskabsskat	10.505	0
Anden gæld	48.674	82.056
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	222.033	277.698
Kortfristede gældsforpligtelser	2.211.644	407.788
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.211.644	407.788
PASSIVER	71.223.841	2.278.995
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2014/15	2013/14
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Rettigheder	43.903	18.903
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	43.903	18.903
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	10.505	0
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	10.505	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Immaterielle anlægsaktiver		Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt
Kostpris, primo.....		378.061
Tilgang i årets løb.....		500.000
		<hr/>
Kostpris 30. juni 2015		878.061
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-75.318
Årets af-/nedskrivninger.....		-43.903
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015		-119.221
		<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		758.840
		<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	208.500	0	208.500
Overkurs ved emission.....	2.352.550	0	2.352.550
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	68.418.285	0	68.418.285
Overført resultat	-2.088.929	121.791	-1.967.138
	<u>68.890.406</u>	<u>121.791</u>	<u>69.012.197</u>
5 Eventualposter mv.			
Ingen			
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen			