

TradeTracker Denmark ApS

Gammel Kongevej 1
1610 København V

ÅRSRAPPORT
26. maj 2011 til 30. september 2012

1. regnskabsår

CVR-nummer: 33750676

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 19. marts 2013

Dirigent: Jonas Elschner Kristensen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 26. maj 2011 - 30. september 2012	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 26. maj 2011 - 30. september 2012 for TradeTracker Denmark 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 26. maj 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. februar 2013

Direktion

Henrik Fabrin

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af TradeTracker Denmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TradeTracker Denmark ApS for perioden 26. maj 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for TradeTracker Denmark ApS for perioden 26. maj 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 26. maj 2011 - 30. september 2012 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.

Vejle, den 27. februar 2013

EKL revision
Registreret revisionsanpartsselskab

Karsten Lykkegård CMA
Registreret revisor

Torben Reib CMA
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	TradeTracker Denmark ApS Gammel Kongevej 1 1610 København V
	Telefon: 33 42 26 90 Hjemmeside: www.tradetracker.com
	CVR-nr.: 33 75 06 76 Hjemsted: København Regnskabsår: 26. maj - 30. september
Direktion	Henrik Fabrin
Pengeinstitut	Jyske Bank Enghavevej 32 7100 Vejle
Revision	EKL Revision, Registreret revisionsanpartsselskab Skomagervej 13b 7100 Vejle
Ejerforhold	Roy Venture Holding ApS, Hældagervej 165, 7120 Vejle Øst Elschner Holding ApS, Sønder Boulevard 131, 3. tv., 1720 København V Fabrin 04 Holding ApS, Tovværkgade 6, 4. th., 2300 København S

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af formidling af online markedsføring og marketing kampagner.

Usædvanlige forhold

Selskabet blev stiftet den 26. maj 2011, og den første regnskabsperiode fra 26. maj 2011 til 30. september 2013 omfatter således ca. 16 måneders drift. Der er ikke registreret andre usædvanlige forhold i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i den forløbne regnskabsperiode udviklet sig som nogenlunde som forventet. Årets resultat udgør et underskud på tkr. 60, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets ansvarlige kapital udgør tkr. 100. Efter dækning af årets resultat udgør den frie egenkapital tkr. -65 og selskabets samlede egenkapital udgør tkr. 35. Der er i forbindelse med selskabets stiftelse afholdt omkostninger til revisor og gebyrer for i alt tkr. 5.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet fortsætter sin igangværende proces med at opbygge og udvide sin kundekreds, hvilket forløber planmæssigt. Selskabet forventer en væsentlig aktivitetsvækst i det kommende regnskabsår og forventer derfor et stigende positivt resultat for regnskabsåret 2012/13.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten for TradeTracker Denmark ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning,, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb og betaling af affiliates m.v. med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Balancen er opstillet i kontoform, dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristet gæld, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Licenser

Licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Licenser afskrives over 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af patenter og leasing opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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 25%.

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.

RESULTATOPGØRELSE
26. MAJ 2011 til 30. SEPTEMBER 2012

2011/12

BRUTTOFORTJENESTE		307.949
1	Personaleomkostninger	-317.396
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-46.687
DRIFTSRESULTAT		-56.134
Andre finansielle omkostninger		-24.053
RESULTAT FØR SKAT		-80.187
3	Skat af årets resultat	19.831
ÅRETS RESULTAT		-60.356
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat		-60.356
DISPONERET I ALT		-60.356

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012
AKTIVER

2012

4	Koncessioner, patenter o.l.	140.061
	Immaterielle anlægsaktiver	140.061
	Andre tilgodehavender	46.490
	Finansielle anlægsaktiver	46.490
	ANLÆGSAKTIVER	186.551
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	237.079
	Andre tilgodehavender	20.263
	Udskudt skatteaktiv	19.831
	Periodeafgrænsningsposter	20.796
	Tilgodehavender	297.969
	Likvide beholdninger	178.053
	OMSÆTNINGSAKTIVER	476.022
	AKTIVER	662.573

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012
PASSIVER

2012

Virksomhedskapital.....	100.000
Overført resultat	-65.026
5 EGENKAPITAL	34.974
Modtagne forudbetalinger fra kunder	7.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser	113.969
Anden gæld	289.547
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	217.002
Kortfristede gældsforpligtelser	627.599
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	627.599
PASSIVER.....	662.573

NOTER

2011/12

1 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget.....	2
Lønninger	309.940
Andre omkostninger til social sikring	7.456
	<u>317.396</u>

2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Koncessioner, patenter, licenser og lignende	46.687
	<u>46.687</u>

3 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat.....	-19.831
	<u>-19.831</u>

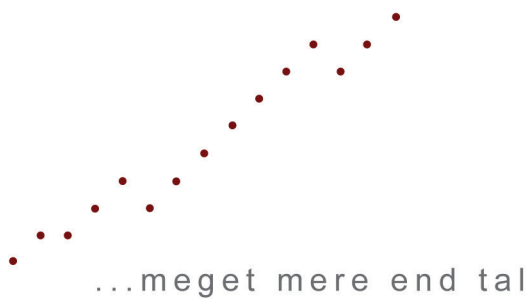
4 Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris, primo.....	0
Tilgang i årets løb.....	186.748
Afgang i årets løb	0
	<u>186.748</u>
Kostpris 30. september 2012	
	<u>186.748</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-46.687
	<u>-46.687</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2012	
	<u>-46.687</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012	<u>140.061</u>

Koncessioner,
patenter o.l.

NOTER

	26/5 2011	Stiftelses- omkostninger	Forslag til resultat- disponering	30/9 2012
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	100.000	0	0	100.000
Overført resultat	0	-4.670	-60.356	-65.026
	<u>100.000</u>	<u>-4.670</u>	<u>-60.356</u>	<u>34.974</u>



EKL revision

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b
7100 Vejle
Tlf. 75 72 73 55
CVR-nr.: 30 17 58 59
www.ekl.dk

