

Aabenraa Trosseføring ApS

Hydevadvej 2, 6230 Rødekro

CVR-nr. 17 34 16 93



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. marts 2016

Som dirigent:



Rune Rosenblad Heisel



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Aabenraa Trosseføring 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

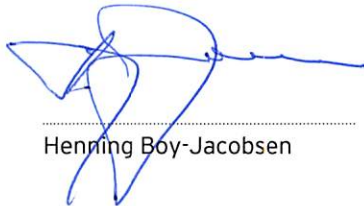
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 30. marts 2016
Direktion:



Anders Bürgel Riemann

Bestyrelse:



Henning Boy-Jacobsen



Anders Bürgel Riemann



Rune Rosenblad Heisel

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Aabenraa Trosseføring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aabenraa Trosseføring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Aabenraa, den 30. marts 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kaj Glochau
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Aabenraa Trosseføring ApS
Adresse, postnr., by	Hydevadvej 2, 6230 Rødekro
CVR-nr.	17 34 16 93
Stiftet	26. oktober 1993
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Henning Boy-Jacobsen Anders Bürgel Riemann Rune Rosenblad Heisel
Direktion	Anders Bürgel Riemann
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive erhvervsvirksomhed indenfor handel, industri og søfart samt finansieringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 718.879 kr. mod 233.325 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 891.812 kr.

Ikke finansielle forhold

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser af betydning for selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Forventet udvikling

Selskabet forventer også at generere et overskud i 2016.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	1.835.329	1.622.619
2	Personaleomkostninger	-842.696	-1.265.642
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-28.955	-28.956
	Resultat af primær drift	963.678	328.021
3	Finansielle omkostninger	-8.403	-5.623
	Resultat før skat	955.275	322.398
4	Skat af årets resultat	-236.396	-89.073
	Årets resultat	718.879	233.325
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	718.879	250.000
	Overført resultat	0	-16.675
		718.879	233.325



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Skibe	78.355	102.510
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.400	19.200
		<u>92.755</u>	<u>121.710</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>92.755</u>	<u>121.710</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	210.568	132.790
	Udsudte skatteaktiver	120.854	125.587
	Andre tilgodehavender	21.058	73.448
	Periodeafgrænsningsposter	47.014	50.098
		<u>399.494</u>	<u>381.923</u>
	Likvide beholdninger	<u>836.062</u>	<u>412.913</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.235.556</u>	<u>794.836</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.328.311</u>	<u>916.546</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	140.000	140.000
	Overført resultat	32.933	32.933
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	718.879	250.000
	Egenkapital i alt	891.812	422.933
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	63.818
	Skyldig selskabsskat	240.002	10.949
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	680	0
	Anden gæld	195.817	418.846
		436.499	493.613
	Gældsforpligtelser i alt	436.499	493.613
	PASSIVER I ALT	1.328.311	916.546

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	140.000	32.933	250.000	422.933
Årets resultat	0	0	718.879	718.879
	0	0	-250.000	-250.000
Egenkapital 31. december 2015	140.000	32.933	718.879	891.812

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aabenraa Trosseføring ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Skibe	10 år

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	812.696	1.265.642	
Pensioner	30.000	0	
	<u>842.696</u>	<u>1.265.642</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	4.601	
Renteomkostninger i øvrigt	0	22	
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	8.403	1.000	
	<u>8.403</u>	<u>5.623</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	231.663	86.240	
Årets regulering af udskudt skat	4.733	2.833	
	<u>236.396</u>	<u>89.073</u>	
5 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Skibe	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2015	<u>1.376.252</u>	<u>97.582</u>	<u>1.473.834</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.376.252</u>	<u>97.582</u>	<u>1.473.834</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	<u>1.273.742</u>	<u>78.382</u>	<u>1.352.124</u>
Årets afskrivninger	<u>24.155</u>	<u>4.800</u>	<u>28.955</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.297.897</u>	<u>83.182</u>	<u>1.381.079</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>78.355</u>	<u>14.400</u>	<u>92.755</u>

6 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 140.000 kr. de seneste 5 år.

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets pengeinstitut er lyst et ejerpantebrev i selskabets trossebåd på 900 tkr.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Nærtstående parter

Aabenraa Trosseføring ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Tingholt Holding ApS	Hydevadvej 2, Mjøl, 6230 Rødekro
RRH 2014 Holding ApS	Horsbyggårdevej 1, Horsbyg, 6230 Rødekro