

Årsrapport for 2015/2016

Trade House Denmark ApS
Rugvænget 54 - 56
2630 Taastrup
CVR-nr. 26 70 45 61

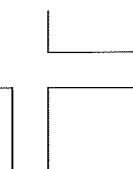
Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 30 /9 2016

Dirigent: **Kenneth Christiansen**



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. april 2015 - 31. marts 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 17



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Trade House Denmark 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 30. september 2016

Direktion:



Kenneth Christiansen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Trade House Denmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trade House Denmark ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hartzberg+

CVR-nr. 17 25 09 81

Hans Peter Hartzberg
Statsautoriseret revisor

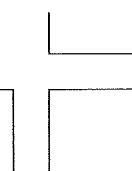
Selskabsoplysninger

Selskabet: Trade House Denmark ApS
Rugvænget 54 - 56
2630 Taastrup

CVR-nr.: 26 70 45 61
Stiftet: 1. januar 2002
Hjemsted: Taastrup
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion: Kenneth Christiansen

Revision: Hartzberg+
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med isenkram m.v.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 udviser et resultat på kr. 741.807, og selskabets balance pr. 31. marts 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.567.393.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trade House Denmark ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

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, herunder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/ Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og 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

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 godtgørelse 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning for koncernens tilknyttede virksomheder. NFE Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat overfor skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidraget mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattepligtigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Administrationsselskabet afregner skat med tilknyttede virksomheder. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 aktivets 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 nettorealiseringsværdi.

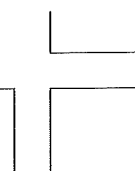
Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



Resultatopgørelse for 1. april 2015 - 31. marts 2016

Note		2014/2015
	BRUTTORESULTAT	8.660.558 11.630.803
1	Personaleomkostninger	-7.282.159 -10.480.535
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-8.682</u> <u>0</u>
	DRIFTSRESULTAT	1.369.717 1.150.268
3	Andre finansielle indtægter	594 110.016
4	Andre finansielle omkostninger	<u>-375.609</u> <u>-287.985</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	994.702 972.299
5	Skat af årets resultat	<u>-252.895</u> <u>-254.961</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>741.807</u></u> <u><u>717.338</u></u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	900.000 560.000
	Overført resultat	<u>-158.193</u> <u>157.338</u>
	DISPONERET I ALT	<u><u>741.807</u></u> <u><u>717.338</u></u>

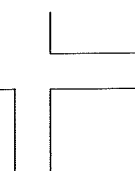
Balance pr. 31. marts 2016

AKTIVER

Note		2014/2015
	ANLÆGSAKTIVER	
6	Materielle anlægsaktiver:	
	Indretning af lejede lokaler	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>150.369</u>
		<u>0</u>
		<u>150.369</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>150.369</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Varebeholdninger:	
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>6.619.645</u>
		<u>7.253.054</u>
		<u>6.619.645</u>
		<u>7.253.054</u>
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.971.051
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.526.584
	Periodeafgrænsningsposter	999.049
	Udskudt skatteaktiv	174.376
	Andre tilgodehavender	<u>129.094</u>
		<u>13.800.154</u>
		<u>8.015.325</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	<u>1.735</u>
		<u>23.636</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>20.421.534</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>20.571.903</u></u>
		<u><u>15.292.015</u></u>

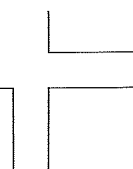
Balance pr. 31. marts 2016
PASSIVER

Note		2014/2015
7	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført resultat	5.542.393 5.700.586
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>900.000</u> <u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>6.567.393</u> <u>5.825.586</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Gæld til pengeinstitutter	10.509.334 2.270.528
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	516.423 1.104.749
	Gæld til tilknyttede virksomheder	887.302 175.000
	Skyldig selskabsskat	340.935 0
	Anden gæld	<u>1.750.516</u> <u>5.916.152</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.004.510</u> <u>9.466.429</u>
	PASSIVER I ALT	<u>20.571.903</u> <u>15.292.015</u>
8	Eventualforpligtelser	
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
10	Nærtstående parter	



Noter

		2014/2015
1	PERSONALEOMKOSTNINGER	
	Lønninger og vederlag	7.102.996 10.322.878
	Pensioner	24.000 0
	Andre omkostninger til social sikring	67.130 102.812
	Øvrige personaleomkostninger	<u>88.033</u> <u>54.845</u>
		<u>7.282.159</u> <u>10.480.535</u>
	 Det gennemsnitlige antal beskæftigede	 <u>8</u> <u>10</u>
2	AF- OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	<u>8.682</u> <u>0</u>
		<u>8.682</u> <u>0</u>

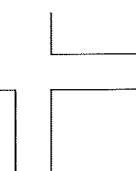


Noter

			2014/2015
3	ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER		
	Øvrige finansielle indtægter	<u>594</u>	<u>110.016</u>
		<u>594</u>	<u>110.016</u>
4	ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
	Renter, tilknyttede virksomheder	0	145.013
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>375.609</u>	<u>142.972</u>
		<u>375.609</u>	<u>287.985</u>
5	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	340.935	0
	Regulering af udskudt skat	<u>-88.040</u>	<u>254.961</u>
		<u>252.895</u>	<u>254.961</u>

Noter

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Anskaffelsessum pr. 1. april 2015	232.853	4.237.489
Tilgang i året	0	159.051
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. marts 2016	<u>232.853</u>	<u>4.396.540</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1. april 2015	232.853	4.237.489
Årets af- og nedskrivninger	0	8.682
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31. marts 2016	<u>232.853</u>	<u>4.246.171</u>
Bogført værdi pr. 31. marts 2016	<u><u>0</u></u>	<u><u>150.369</u></u>



Noter

7 EGENKAPITAL	Pr. 01.04.2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatfordeling	Pr. 31.03.2016
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	5.700.586	0	-158.193	5.542.393
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
	<u>5.825.586</u>	<u>0</u>	<u>741.807</u>	<u>6.567.393</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de sidste 5 år.

Noter

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med NFE Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Der er givet bankgaranti for huslejeforpligtelse på t.kr. 760. Derudover er der indgået kontrakt om leje af lokaler, med en huslejeforpligtelse t.kr. 304.

9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er stillet virksomhedspant mio.kr. 10 til sikkerhed for realkreditinstitutter.

10 NÆRTSTÅENDE PARTER

Trade House Denmark ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold:

Ifølge selskabets ejerbogsfortegnelse er følgende kapitalejere noteret med bestemmende indflydelse:

NFE Holding ApS

