



# **TB Trading af 2004 ApS**

**Skovvænget 41, 2970 Hørsholm**

**CVR-nr. 27 15 14 50**

## **Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2017

---

Torben Hansen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for TB Trading af 2004 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 14. marts 2017

### **Direktion**

Torben Hansen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i TB Trading af 2004 ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for TB Trading af 2004 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. Der er i strid med selskabslovens § 119 ikke indkaldt til generalforsamling indenfor lovens tidsfrist på 6 måneder efter dette er konstateret, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

### **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.

Roskilde, den 14. marts 2017

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen  
registreret revisor

Palle Thaisen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	TB Trading af 2004 ApS Skovvænget 41 2970 Hørsholm
	Telefon: +45 36 16 16 79
	CVR-nr.: 27 15 14 50
	Hjemsted: Hørsholm
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Torben Hansen
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er handel og anden virksomhedsrådgivning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 330 t.kr. mod 412 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -24 t.kr. mod 120 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet forventer overskud i regnskabsåret 2016-17, og forventer ligeledes at selskabets kapital bliver reetableret.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke indtrådt begivenheder efter balancedagen som vil kunne forrykke den økonomiske stilling.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>329.981</b>	<b>412</b>
1 Personaleomkostninger	-353.532	-278
<b>Driftsresultat</b>	<b>-23.551</b>	<b>134</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-412	-5
<b>Resultat før skat</b>	<b>-23.963</b>	<b>129</b>
3 Skat af årets resultat	0	-9
<b>Årets resultat</b>	<b>-23.963</b>	<b>120</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	120
Disponeret fra overført resultat	-23.963	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-23.963</b>	<b>120</b>



## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10
Varebeholdninger i alt	10.000	10
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.722	143
Igangværende arbejder for fremmed regning	18.500	0
Andre tilgodehavender	5.000	0
Periodeafgrænsningsposter	3.778	0
Tilgodehavender i alt	69.000	143
Likvide beholdninger	3.512	3
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>82.512</b>	<b>156</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>82.512</b>	<b>156</b>

## Balance 30. september

---

	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
5 Overført resultat	-111.201	-88
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>13.799</u></b>	<b><u>37</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>9</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>9</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.177	33
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	2
Selskabsskat	8.742	0
Anden gæld	<u>47.794</u>	<u>75</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>68.713</u>	<u>110</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>68.713</u></b>	<b><u>119</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>82.512</u></b>	<b><u>156</u></b>

## 6 Eventualposter

## Noter

---

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	344.816	274
Andre omkostninger til social sikring	1.784	2
Personalemkostninger i øvrigt	6.932	2
	<u>353.532</u>	<u>278</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	412	5
	<u>412</u>	<u>5</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	9
	<u>0</u>	<u>9</u>
	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	125.000	125
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2015	-87.238	-208
Årets overførte overskud eller underskud	-23.963	120
	<u>-111.201</u>	<u>-88</u>
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Operationel leasing</b>		
Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift 2.828 kr. med en resterende løbetid på 6 måneder.		

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for TB Trading af 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

### **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 indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.