

Trosborg Invest ApS

Kornvænget 132
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 28 28 79 68

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7/6 2017

Jørgen Trosborg

Jørgen Trosborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Trosborg Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 21. februar 2017

Direktion



Jørgen Trosborg

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Trosborg Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trosborg Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 21. februar 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trosborg Invest ApS
Kornvænget 132
8600 Silkeborg

Telefon: 24 46 10 25
Hjemmeside: www.trosborg.dk
E-mail: j@trosborg.dk

CVR-nr.: 28 28 79 68
Stiftet: 2. december 2004
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jørgen Trosborg

Advokat

Pro-Lex Advokater
Christian 8.s Vej 2B
8600 Silkeborg

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Handelsbanken
Christian 8.s Vej 39
8600 Silkeborg

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	3.540.575	3.564.971
Driftsmateriel og inventar	<u>237.128</u>	<u>233.378</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>3.777.703</u>	<u>3.798.349</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.777.703</u>	<u>3.798.349</u>
Varebeholdninger	<u>9.967</u>	<u>4.870</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.525	18.850
Andre tilgodehavender	159	259
Udskudt skatteaktiv	8.462	11.039
Tilgodehavende selskabsskat	4.540	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>5.223</u>	<u>4.008</u>
Tilgodehavender	<u>31.909</u>	<u>34.156</u>
Likvide beholdninger	<u>369.113</u>	<u>304.720</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>410.989</u>	<u>343.746</u>
AKTIVER	<u><u>4.188.691</u></u>	<u><u>4.142.095</u></u>

Balance

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
	125.000	125.000
	<u>372.636</u>	<u>255.158</u>
3	EGENKAPITAL	380.158
	<u>497.636</u>	<u>380.158</u>
4	Gæld til realkreditinstitutter	2.700.212
5	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.700.000
6	Deposita	801.219
	<u>16.700</u>	<u>39.100</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	3.661.596
	<u>3.518.130</u>	<u>3.661.596</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	71.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.000
	Skyldig selskabsskat	37.165
	Anden gæld	0
	Periodeafgrænsningsposter	29.608
	Kortfristede gældsforpligtelser	59.210
	<u>5.550</u>	<u>12.300</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	100.341
	<u>172.926</u>	<u>100.341</u>
	PASSIVER	3.761.937
	<u>3.691.056</u>	<u>3.761.937</u>
	PASSIVER	4.142.095
	<u>4.188.691</u>	<u>4.142.095</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Hovedaktivitet	

Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	21.095	0
Øvrige personaleomkostninger	540	0
	<u>21.635</u>	<u>0</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	119.168	121.967
	<u>119.168</u>	<u>121.967</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
 <i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	255.158	142.887
Overført årets resultat	117.477	112.271
	<u>372.636</u>	<u>255.158</u>
4 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	2.700.212	2.700.000
<i>Langfristet del</i>	2.700.212	2.700.000
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>2.700.212</u>	<u>2.700.000</u>
5 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	511.219	853.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	290.000	69.496
<i>Langfristet del</i>	801.219	922.496
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	71.000	21.000
	<u>872.219</u>	<u>943.496</u>

Noter

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
6 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	<u>16.700</u>	<u>39.100</u>
<i>Langfristet del</i>	16.700	39.100
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>16.700</u></u>	<u><u>39.100</u></u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 2.700.212, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 3.540.575.

8 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive handel, formueadministration og

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 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

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 regnskabspost nedenfor.

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

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	74 %
Driftsmidler og inventar	7 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.