

TL-E Trading ApS

Velling Kirkeby 36
6950 Ringkøbing

CVR-nr. 29520747

Årsrapport for 2015
01-01-2015 - 31-12-2015

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-05-2016

Tonny Lemqvist
Dirigent

M. Erichsens Vej 2

6950 Ringkøbing

Tlf: 96 74 20 22

Fax: 96 74 21 33

Email: info@noe-kirkegaard.dk

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for TL-E Trading 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Velling, den 14-05-2016

Direktion

Tonny Lemqvist

TL-E Trading ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TL-E Trading ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TL-E Trading ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores 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 Etske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringkøbing, den 14-05-2016

Noe & Kirkegaard
registrerede revisorer A/S
CVR-nr. 15050586

Kennet Pedersen
Registreret revisor

TL-E Trading ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TL-E Trading ApS Velling Kirkeby 36 6950 Ringkøbing
Telefon	9732 4484
CVR-nr.	29520747
Hjemsted	Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Tonny Lemqvist
Revisor	Noe & Kirkegaard registrerede revisorer A/S M. Erichsens Vej 2 C 6950 Ringkøbing CVR-nr.: 15050586

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i associerede virksomheder, samt at udvikle produkter og ideer til salg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -4.309, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 4.375, og en egenkapital på kr. -385.284.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab.

På grund af selskabets økonomiske situation, har selskabets ejer ydet selskabets væsentlige lån. På baggrund af det af ejer ydede lån, forventer ledelsen, at selskabet har tilstrækkeligt finansielt beredskab, til at selskabets kapital kan blive reetableret over selskabets ordinære drift. Ledelsen forholder sig løbende til behovet for at tilføjer selskabet yderligere likviditet. Der er ledelsens vurdering, at selskabet med det nuværende aktivitetsniveau har tilstrækkeligt finansielt beredskab.

Going Concern

Selskabets økonomiske situation gør, at selskabets fortsatte drift, er forbundet med usikkerhed. Selskabets ledelse er af den opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne for at aflægge regnskabet under forudsætning af going concern. Der henvises til omtalen i note 6.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TL-E Trading ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af

Anvendt regnskabspraksis

udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-4.184	-13.436
Driftsresultat		-4.184	-13.436
Finansielle indtægter		9.287	12.483
Nedskrivning af finansielle aktiver		-9.287	-12.483
Finansielle omkostninger		-125	-6.065
Resultat før skat		-4.309	-19.501
Årets resultat		-4.309	-19.501
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.309	-19.501
		-4.309	-19.501

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.375	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3	0	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	1.000
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>156</u>
Tilgodehavender		<u>4.375</u>	<u>1.156</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>2.718</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.375</u>	<u>3.874</u>
Aktiver		<u>4.375</u>	<u>3.874</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	-510.284	-505.975
Egenkapital		-385.284	-380.975
Gæld til banker		3.725	0
Anden gæld		6.085	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		379.849	379.849
Kortfristede gældsforpligtelser		389.659	384.849
Gældsforpligtelser		389.659	384.849
Passiver		4.375	3.874
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

1. Oplysninger om kapitalandele i associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Multiklemmen ApS	Ringkøbing-Skjern Kommune	50,00	-720.330	-38.227
Pals ApS	Ringkøbing-Skjern Kommune	50,00	23.552	-17.106
			-696.778	-55.333

Selskabet Multiklemmen ApS's regnskabsår er 1. januar til 31. december

Selskabet Pals ApS's regnskabsår er 1. juli - 30 juni. Ovenstående nøgletal stammer fra regnskabet for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Af- og nedskrivninger primo	-125.000	-125.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-125.000	-125.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

3. Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavende hos associerede virksomhed	444.043	434.756
Hensat til forvetet tab	-444.043	-434.756
	0	0

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Saldo primo	-505.975	-486.474
Årets tilgang	-4.309	-19.501
Saldo ultimo	-510.284	-505.975

6. Usikkerhed om going concern

Selskabets drift er påvirket negativt af, at selskabets ass. selskaber til dato ikke har haft markedsmæssige succes med udviklede produkter. Selskabets ledelse er fortsat af den overbevisning, at de ass. selskabers produkter vil få markedsmæssig succes i løbet af de kommende år.

Noter

For at sikre og optimere selskabets kreditfaciliteter, har selskabets ejerkreds ydet lån til selskabet. Kombineret med træk på selskabets kassekredit, er lån blevet udlånt til selskabets ass. selskab. Udlån er blevet foretaget i forventning til, at de ass. selskabers produkter får markedsmæssig succes, hvorfor lånet er medvikrende til at forbedre muligheden for, at de ass. selskabers har tilstrækkeligt finansielt beredskab, til at kunne sikre deres respektive ideér en markedsmæssige succes.

På grund af, at selskabet aktuelt har reduceret omkostningerne til et minimum, er det ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkeligt likviditet til sikring af den fortsatte drift. Særligt under hensyntagen til, at selskabet ikke har væsentlige forfaldne gældsposter til ikke nærtsstående personer / selskaber. Det samme gælder selskabets ass. selskaber.

Selskabets nuværende bankkredit er nødvendige for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter. Denne kreditter kan ifølge de almindelige kreditvilkår opsiges med 14 dages varsel, og skal ifølge lånebetingelserne genforhandles årligt. Hvilket i tidligere år er sket på uændrede vilkår.

Den aktuelle kreditkrise indebærer, at der er en øget usikkerhed knyttet hertil, men vi har som ledelse ikke indikationer på, at de nødvendige kreditter ikke vil blive forlænget. På baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.