

TBR Holding Aalborg ApS
CVR-nr. 29601542
Eckersbergsvej 8
9000 Aalborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.06.2016

Dirigent

Navn: Tanja Bartholomæussen Rold

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TBR Holding Aalborg ApS
Eckersbergsvej 8
9000 Aalborg

CVR-nr.: 29601542
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Tanja Bartholomæussen Rold, direktør

Bank

Sparekassen Vendsyssel
Vesterbro 52
9000 Aalborg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for TBR Holding Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 09.06.2016

Direktion

Tanja Bartholomæussen Rold
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TBR Holding Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TBR Holding Aalborg ApS for regnskabsperioden TBR Holding Aalborg ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 09.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Winther Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at besidde kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber, at drive investeringsvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på ÷180 t.kr. Resultat anses som værende utilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab.

Selskabets ultimaive ejer har tilkendegivet, at denne forpligtiger sig til på anfordring af en eller flere gange at tilføre likviditet som måtte være nødvendigt for, at selskabet kan indfri sine forpligtigelser i takt med, at de forfalder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste er et sammendrag af andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab..

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, returvarer, tab på igangværende arbejder for fremmed regning, besluttede og offentliggjorte omstruktureringer mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(7.500)	433
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>(372)</u>
Driftsresultat		(7.500)	61
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		666.870	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(775.813)	(120)
Andre finansielle indtægter	2	1.113	3
Nedskrivning af finansielle aktiver		(1.112)	(1.079)
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(63.921)</u>	<u>(64)</u>
Årets resultat		<u>(180.363)</u>	<u>(1.199)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(180.363)</u>	<u>(1.199)</u>
		<u>(180.363)</u>	<u>(1.199)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		4.910	5
Tilgodehavender		<u>4.910</u>	<u>5</u>
Likvide beholdninger		<u>43</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.953</u>	<u>7</u>
Aktiver		<u><u>4.953</u></u>	<u><u>7</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>(2.499.049)</u>	<u>(2.319)</u>
Egenkapital		<u>(2.374.049)</u>	<u>(2.194)</u>
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder		371.266	0
Hensættelser vedrørende associerede virksomheder		<u>775.812</u>	<u>1.038</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.147.078</u>	<u>1.038</u>
Bankgæld		<u>490.000</u>	<u>500</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>490.000</u>	<u>500</u>
Bankgæld		10.019	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		695.104	624
Anden gæld	4	<u>36.801</u>	<u>39</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>741.924</u>	<u>663</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.231.924</u>	<u>1.163</u>
Passiver		<u>4.953</u>	<u>7</u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(2.318.686)	(2.193.686)
Årets resultat	0	(180.363)	(180.363)
Egenkapital ultimo	125.000	(2.499.049)	(2.374.049)

Noter

1. Going concern

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Den fremadrettede drift i selskabet er afhængig af, at selskabets dattervirksomheder genererer positive resultater samt pengestrømme.

Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab.

Selskabets ultimaive ejer har tilkendegivet, at denne forpligtiger sig til på anfordring af en eller flere gange at tilføre likviditet som måtte være nødvendigt for, at selskabet kan indfri sine forpligtigelser i takt med, at de forfalder.

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	1.113	3
	<u>1.113</u>	<u>3</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	63.921	64
	<u>63.921</u>	<u>64</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
4. Anden gæld		
Moms og afgifter	19.301	19
Andre skyldige omkostninger	17.500	20
	<u>36.801</u>	<u>39</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Sparekassen Vendsyssel for den associerede virksomhed Green Park Nordic ApS. Gælden er pr. 31.12.2015 indregnet til 1.966 t.kr.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Saxo Bank for den tilknyttede virksomhed Green Park ApS. Gælden er pr. 31.12.2015 indregnet til t.kr 4.449, men kan dog kun andrage t.kr 190 plus renter.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter har selskabet givet pant i den nominelle kapitalandel 80 t.kr. i Green Park ApS.