

TBR Holding Aalborg ApS

Martinus Rørbyes Vej 28

9000 Aalborg

CVR-nr. 29601542

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.06.2018

Dirigent

Navn: Tanja Bartholomæussen Rold

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TBR Holding Aalborg ApS
Martinus Rørbyes Vej 28
9000 Aalborg

CVR-nr.: 29601542

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Tanja Bartholomæussen Rold, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østre Havnepromenade 26, 4. sal
9000 Aalborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for TBR Holding Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26.06.2018

Direktion

Tanja Bartholomæussen Rold
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i TBR Holding Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TBR Holding Aalborg ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 revisors 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 26.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Sami Nikolai El-Galaly

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne42793

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 udgør et overskud på 317 t.kr.

Årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Den fremadrettede drift i selskabet er betinget af selskabets evne til at servicere sine simple kreditorer. Kautionsforpligtelser, der er stillet over for datterselskaber og associerede selskaber, er med undtagelse af Green-Park ApS alle blevet krævet indfriet på tidspunkt for aflæggelse af årsrapporten. For beskrivelse af kautionsforpligtelser henvises til note 5. Ved indskud fra koncernledelsen er mellemværender blevet indfriet.

Afgørende for den fortsatte drift er dermed vilkår for aftale med selskabets kreditinstitutter i relation til afvikling af gælden i Green-Park ApS, herunder særligt sikkerhedsstillelse herfor ydet af selskabet, der er limiteret til 190 t.kr. Dertil er servicering af simple kreditorer betinget af, at den fornødne likviditet tilføres fra ledelsen eller genereres via den løbende drift.

Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab.

Begivenheder efter balancedagen

Gæld til pengeinstitut er efter balancedagen blevet fuld indfriet. Indfrielse er finansieret igennem ejerkredsen. Der er efter balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt øvrige forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(10.291)	(7.543)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		191.266	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		162.952	(136.289)
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	(4.910)
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(27.078)</u>	<u>(24.588)</u>
Årets resultat		<u>316.849</u>	<u>(173.330)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>316.849</u>	<u>(173.330)</u>
		<u>316.849</u>	<u>(173.330)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Aktiver		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		(2.355.530)	(2.672.379)
Egenkapital		(2.230.530)	(2.547.379)
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder		190.000	381.266
Hensættelser vedrørende associerede virksomheder		749.149	912.101
Hensatte forpligtelser		939.149	1.293.367
Bankgæld		0	378.000
Langfristede gældsforpligtelser		0	378.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		315.400	0
Bankgæld		6.367	17.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	7.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		932.524	823.159
Anden gæld		29.590	27.974
Kortfristede gældsforpligtelser		1.291.381	876.012
Gældsforpligtelser		1.291.381	1.254.012
Passiver		0	0
Going concern	1		
Personaleomkostninger	2		
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(2.672.379)	(2.547.379)
Årets resultat	0	316.849	316.849
Egenkapital ultimo	125.000	(2.355.530)	(2.230.530)

Noter

1. Going concern

Årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Den fremadrettede drift i selskabet er betinget af selskabets evne til at servicere sine simple kreditorer. Kautionsforpligtelser, der er stillet over for datterselskaber og associerede selskaber, er med undtagelse af Green-Park ApS alle blevet krævet indfriet på tidspunkt for aflæggelse af årsrapporten. For beskrivelse af kautionsforpligtelser henvises til note 5. Ved indskud fra koncernledelsen er mellemværender blevet indfriet.

Afgørende for den fortsatte drift er dermed vilkår for aftale med selskabets kreditinstitutter i relation til afvikling af gælden i Green-Park ApS, herunder særligt sikkerhedsstillelse herfor ydet af selskabet, der er limiteret til 190 t.kr. Dertil er servicering af simple kreditorer betinget af, at den fornødne likviditet tilføres fra ledelsen eller genereres via den løbende drift.

Selskabets ledelse er opmærksom på bestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	<u>27.078</u>	<u>24.588</u>
	<u>27.078</u>	<u>24.588</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Sparrekassen Vendsyssel for den associerede virksomhed Green-Park Nordic ApS. Gælden er pr. 31.12.2017 indregnet til 1.763 t.kr.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Saxo Bank for den tilknyttede virksomhed Green-Park ApS. Gælden pr. 31.12.2017 udgør 4.156 t.kr. Kautionen er limiteret til 190 t.kr. plus tilløbne renter.

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

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

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 forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

Nedskrivning af finansielle aktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

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

Balancen

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser stillet overfor datterselskaber.

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 forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

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