

Tradewinds Holding ApS

Bønderskov 4, Ellinge, 5540 Ullerslev

CVR-nr. 29 91 37 81



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. maj 2016

Dirigent:

.....
Jørgen R. Kildegaard



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tradewinds Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ellinge, den 20. maj 2016

Direktion:



Jørgen R. Kildegaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tradewinds Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tradewinds Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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.


Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Nyborg, den 20. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Tradewinds Holding ApS
Adresse, postnr. by	Bønderskov 4, Ellinge, 5540 Ullerslev
CVR-nr.	29 91 37 81
Stiftet	8. september 2007
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Jørgen R. Kildegaard
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Baggersgade 9, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at besidde aktier i datterselskabet Freebee A/S og at besidde aktier eller anparter i eventuelle øvrige datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 1.022 t.kr., der foreslås disponeret som anført under resultatopgørelsen. Der henvises til omstående resultatopgørelse og balance.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Omkostninger		
	Administrationsomkostninger	-5.295	-5.733
	Resultat før finansielle poster	-5.295	-5.733
	Finansielle omkostninger	-73.874	-13.355
	Finansielle indtægter	0	1.500
	Resultat vedrørende kapitalandele	<u>1.082.931</u>	<u>1.435.001</u>
	Resultat før skat	1.003.762	1.417.413
2	Beregnet skat	18.362	4.288
	Årets resultat	<u>1.022.124</u>	<u>1.421.701</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	482.931	1.435.001
	Overført resultat	439.193	-113.300
	Udbytte	100.000	100.000
		<u>1.022.124</u>	<u>1.421.701</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	2015	2014
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i datterselskaber	6.396.085	5.413.154
Anlægsaktiver i alt	<u>6.396.085</u>	<u>5.413.154</u>
Omsætningsaktiver		
Sambeskætningsbidrag	384.328	578.323
Tilgodehavende selskabsskat	0	77.965
Tilgodehavende vedrørende salg af kapitalandele	600.000	0
Erhvervskonto	62.962	24.186
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.047.290</u>	<u>680.474</u>
AKTIVER I ALT	<u>7.443.375</u>	<u>6.093.628</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	3.179.745	2.696.814
4 Overførsel af resultat	1.878.784	1.439.591
5 Foreslået udbytte	100.000	100.000
Egenkapital i alt	<u>5.283.529</u>	<u>4.361.405</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Restgæld vedrørende køb af kapitalandele	0	738.780
Skyldig selskabsskat	321.966	0
Mellemregning Freebee A/S	1.837.880	993.443
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.159.846</u>	<u>1.732.223</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.159.846</u>	<u>1.732.223</u>
PASSIVER I ALT	<u>7.443.375</u>	<u>6.093.628</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Eventualforpligtelser
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tradewinds Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, da koncernvirksomhederne tilsammen ikke overskrider to af størrelsesgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Balance

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Selskabsskat

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill. Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

kr.	2015	2014
2 Beregnet skat		
Skat af skattepligtig indkomst	365.966	574.035
Sambeskatningsbidrag	-384.328	-578.323
	<u>-18.362</u>	<u>-4.288</u>
3 Kapitalandele i datterselskaber		
Kostpris 1. januar	2.716.340	2.716.340
Til- og afgang	500.000	0
Kostpris 31. december	<u>3.216.340</u>	<u>2.716.340</u>
Reguleringer 1. januar	2.696.814	1.261.813
Resultat af kapitalandele	1.276.756	1.738.915
Afskrivning koncerngoodwill	-303.914	-303.914
Regulering vedrørende afgang af resultatandele	-489.911	0
Reguleringer 31. december	<u>3.179.745</u>	<u>2.696.814</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>6.396.085</u>	<u>5.413.154</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

3 Kapitalandele i datterselskaber (fortsat)

Navn	Ejerandel	Hjemsted	Egen-	Årets re-	Regnskabs-
			kapital	sultat	skabs-
			t.kr.	t.kr.	mæssig
					værdi
			t.kr.	t.kr.	t.kr.
Freebee A/S	100 %	Nyborg	5.456	1.479	5.456
Freebee A/S, koncerngoodwill	100 %		0	0	643
Combeeworx A/S	100 %	Odense	297	-203	297
			<u>5.753</u>	<u>1.276</u>	<u>6.396</u>

kr. 2015 2014

4 Overførsel af resultat

Saldo 1. januar	1.439.591	1.552.891
Årets overførsel, jf. resultatdisponering	439.193	-113.300
Saldo 31. december	<u>1.878.784</u>	<u>1.439.591</u>

5 Foreslået udbytte

Saldo 1. januar	100.000	98.400
Udloddet udbytte	-100.000	-98.400
Årets overførsel	100.000	100.000
Saldo 31. december	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Freebee A/S og Combeeworx A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne for danske selskabs-skatte inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders nettoforpligtelse over for SKAT udgør 322 t.kr. pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.