


TRL HOLDING APS

Havnevej 14
3730 Nexø
CVR nr. 29 92 52 59

Årsrapport for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling den **11 / 14** - 2016

Dirigent


Tommy Larsen



Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12



Selskabsoplysninger

Selskabet:

TRL Holding ApS
Havnevej 14
3730 Nexø

CVR nr.: 29 92 52 59
Stiftet: 1. oktober 2006
Hjemsted: Bornholm

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Tommy Larsen

Revisionsfirma:

Nexø Revision A/S
Liseruten 1
3730 Nexø



Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for TRL Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 25. marts 2016

Direktion


Tommy Larsen



Den uafhængige revisors erklæringer

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i TRL Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TRL Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nexø, den 25. marts 2016

Nexø Revision A/S

CVR-nr. 32 66 39 23

Katja Møller Petersen

registreret revisor

medlem af FSR – danske revisorer



Ledelsesberetning

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at fungere som holdingselskab, investeringsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold af betydning for årsrapporten, og der er således heller ikke, efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for TRL Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet indregner eventuelt udbytte som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter, udbytter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat består af skat af årets skattepligtige indkomst, samt regulering af udskudt skat.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte aconto- og udbytteskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.



Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note		<u>2014</u>
		tkr.
Bruttoresultat.....	-7.463	-4
Resultat før finansielle poster	-7.463	-4
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder.....	1.000.000	600
Indtægter af værdipapirer der er anlægsaktiver.....	23.281	62
Andre finansielle indtægter	72.717	92
Finansielle omkostninger	-245.740	-2
Ordinært resultat før skat	842.796	749
Skat af årets resultat	34.936	-37
Årets resultat	877.732	712



Balance pr. 31. december 2015

Note		<u>2014</u>
		tkr.
	Aktiver	
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	40.000 40
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	0 1.050
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	40.000 1.090
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	40.000 1.090
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	36.000 204
	Andre tilgodehavender	0 16
	Udskudt skatteaktiv	35.000 0
	Selskabsskat	10.143 0
	Tilgodehavender i alt	81.143 219
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.517.234 0
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.517.234 0
	Likvide beholdninger	1.134.688 818
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.733.065 1.038
	AKTIVER I ALT	2.773.065 2.128



Balance pr. 31. december 2015

Note		2014
		tkr.
	Passiver	
	Selskabskapital	125.000 125
	Overført resultat	1.315.988 1.763
2	EGENKAPITAL I ALT	1.440.988 1.888
	Selskabsskat	0 37
	Anden gæld	7.077 3
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.325.000 200
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.332.077 239
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.332.077 239
	PASSIVER I ALT	2.773.065 2.128
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	



Noter til årsrapporten

Note		2014
		tkr.
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	
	Østbornholms Kutterservice Holding ApS	40.000 40
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	40.000 40
	Kapitalandele i associerede virksomheder vedrører:	
	Østbornholms Kutterservice Holding ApS, Bornholm	
	Nominel kapital	80.000 80
	Egenkapital ifølge seneste godkendte årsregnskab	2.070.117 2.150
	Ejerandel i %	50 50
	Egenkapitalandel	1.035.058 1.075
	Resultat ifølge seneste godkendte årsregnskab	1.720.535 2.124
2	Egenkapital	
	Selskabskapital	
	Selskabskapital primo	125.000 125
	Selskabskapital i alt	125.000 125
	Overført resultat	
	Overført overskud eller tab primo	1.763.256 1.251
	Årets resultat	877.732 712
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	-1.325.000 -200
	Overført resultat i alt	1.315.988 1.763
	Egenkapital i alt	1.440.988 1.888
	Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder	
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
	Selskabets anparter i Østbornholms Kutterservice Holding ApS, bogført værdi kr. 40.000, er pantsat til sikkerhed for hvad Østbornholms Kutterservice Holding ApS måtte blive kreditinstitut skyldig. Forpligtelsen udgør på balancetidspunktet 468.669 kr.	
	Selskabet er selvskyldnerkautionist for hvad Østbornholms Kutterservice ApS og Østbornholms Kutterservice Holding ApS måtte blive kreditinstitut skyldig. Forpligtelsen udgør på balancetidspunktet 2.068.669 kr.	