

TRL Fjellebroen Holding ApS

Hellen 1, 5683 Hårby

CVR-nr. 32 44 47 84



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juni 2016

Som dirigent:



Thomas Lassen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for TRL Fjellebroen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 3. juni 2016
Direktion:



Thomas Lassen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TRL Fjellebroen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TRL Fjellebroen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Odense, den 3. juni 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

TRL Fjellebroen Holding ApS
Hellen 1, 5683 Hårby

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

32 44 47 84
31. august 2009
Assens
1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Thomas Lassen

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i aktier og anparter og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 204.954 kr. mod 805.768 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på 1.471.321 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes et positivt resultat på niveau med 2015/16.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	313.344	914.592
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	21.114	-130.038
2	Finansielle indtægter	31.733	14.777
	Finansielle omkostninger	-109.172	-11.488
	Resultat før skat	257.019	787.843
3	Skat af årets resultat	-52.065	17.925
	Årets resultat	204.954	805.768
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	204.954	805.768
		204.954	805.768

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed (indre værdi)	285.516	264.402
		<u>285.516</u>	<u>264.402</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>285.516</u>	<u>264.402</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	39.375
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	239.085	208.227
	Udskudte skatteaktiver	0	17.925
	Andre tilgodehavender	9.482	0
		<u>248.567</u>	<u>265.527</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	900.429	0
		<u>900.429</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>62.280</u>	<u>803.745</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.211.276</u>	<u>1.069.272</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.496.792</u>	<u>1.333.674</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.346.321	1.141.367
	Egenkapital i alt	<u>1.471.321</u>	<u>1.266.367</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.216	33.499
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.255	4.144
	Anden gæld	0	29.664
		<u>25.471</u>	<u>67.307</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>25.471</u>	<u>67.307</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.496.792</u>	<u>1.333.674</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2015	125.000	1.141.367	1.266.367
Årets resultat	0	204.954	204.954
Egenkapital 30. april 2016	<u>125.000</u>	<u>1.346.321</u>	<u>1.471.321</u>

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TRL Fjellebroen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 udarbejdes ikke koncernregnskab, idet TRL Fjellebroen Holding ApS koncernen tilsammen ikke overstiger beløbsgrænserne for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for arbejdets udførelse, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, administration, lokaler m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomhed.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursregulering aktier samt tilfæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomhed måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttet virksomhed	5.998	12.487
Renteindtægter i øvrigt	0	2.290
Andre finansielle indtægter	25.735	0
	31.733	14.777

Andre finansielle indtægter består af udbytte på værdipapirer, som er omsætningsaktiver.

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	34.140	0
Årets regulering af udskudt skat	17.925	-17.925
	<u>52.065</u>	<u>-17.925</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i tilknyttet virksomhed (indre værdi)</u>
Kostpris 1. maj 2015	2.322.462
Kostpris 30. april 2016	2.322.462
Værdireguleringer 1. maj 2015	-2.058.060
Andel af årets resultat	21.114
Værdireguleringer 30. april 2016	-2.036.946
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>285.516</u>

kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder					
Odense 070707	ApS	Odense	100,00 %	285.516	21.114

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 1.250 stk. a nom. 100,00 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabet blev stiftet ved spaltning af Fjellebroen Holding A/S den 31. august 2009.

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Odense 070707 ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Odense 070707 ApS for danske selskabsskatter.