

The Trading House IVS
Godthåbsvej 181, 3. tv
2720 Vanløse
CVR-nr. 36714441

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2016

Dirigent

Navn: Søren Flou

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

The Trading House IVS
Godthåbsvej 181, 3. tv
2720 Vanløse

CVR-nr.: 36714441

Hjemsted: Vanløse

Regnskabsår: 01.05.2015 - 31.12.2015

Direktion

Søren Flou

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 31.12.2015 for The Trading House IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 20.06.2016

Direktion

Søren Flou

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i The Trading House IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Trading House IVS for regnskabsåret 01.05.2015 - 31.12.2015 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, 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.

Odense, den 20.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Lars Knage Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med fokus på salg af produkter til detail, convenience samt Horeca markedet samt at investere i opstartsvirksomheder og mere etablerede virksomheder samt hermed efter direktionens skøn beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Dette er selskabets første regnskabsår, hvorfor selskabets resultat vurderes som værende på et forventet niveau.

Da det er selskabets første regnskabsår er der ikke oplyst sammenligningstal, og regnskabsperioden udgør kun 8 måneder.

Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglen i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at kunne reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening.

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.

Manglende sammenlignelighed

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er oplyst sammenligningstal. Regnskabsperioden udgør i året 8 måneder.

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 eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(21.985)
Personaleomkostninger	2	<u>(126)</u>
Driftsresultat		(22.111)
Andre finansielle omkostninger		<u>(783)</u>
Årets resultat		<u><u>(22.894)</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(22.894)</u>
		<u>(22.894)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>16.667</u>
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>16.667</u>
Anlægsaktiver		<u>16.667</u>
Aktiver		<u><u>16.667</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		1
Overført overskud eller underskud		<u>(22.894)</u>
Egenkapital		<u>(22.893)</u>
Bankgæld		33.891
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		669
Anden gæld		<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>39.560</u>
Gældsforpligtelser		<u>39.560</u>
Passiver		<u><u>16.667</u></u>
Going concern	1	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Kontant indbetalt ved stiftelse	1	0	1
Årets resultat	0	(22.894)	(22.894)
Egenkapital ultimo	1	(22.894)	(22.893)

Noter

1. Going concern

Selskabet har som følge af opstartsomkostninger tabt hele selskabets egenkapital. Selskabets direktion forventer egenkapitalen reetableret via positiv indtjening i de kommende regnskabsår.

	2015
	kr.
2. Personaleomkostninger	
Andre personaleomkostninger	126
	126
	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	16.667
Kostpris ultimo	16.667
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.667

Der er ikke oplyst regnskabstal for det associerede selskab, da selskabet ikke har aflagt årsrapport. Kapitalandelen er indregnet til kostpris.

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Livigno4you ApS	Hørsholm	ApS	33,0

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.