

Trios A/S

CVR-nr. 30 08 36 01

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 22.11.12

Janus Juul Rasmussen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

Trios A/S
Christianshusvej 187
2970 Hørsholm

Hjemsted: Hørsholm
CVR-nr.: 30 08 36 01
Stiftet: 8. december 2006
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Bestyrelse

Louise Engaard Rasmussen
Per Lønborg-Andersen, formand
Janus Juul Rasmussen

Direktion

Janus Juul Rasmussen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 for Trios A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 16. november 2012

Direktionen

Janus Juul Rasmussen

Bestyrelsen

Louise Engaard Rasmussen

Per Lønborg-Andersen
Formand

Janus Juul Rasmussen

Til kapitalejeren i Trios A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Trios A/S for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. 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 for 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 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.

København, den 16. november 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at være holdingselskab for Valcon Design A/S.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.11 - 30.09.12 udviser et resultat på DKK 1.179.160 mod DKK 1.691.346 for tiden 01.10.10 - 30.09.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 3.094.604.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv (vedr. skattemæssigt underskud til fremførsel) på DKK 103.611, som ikke er indregnet i årsrapporten.

Det er besluttet at opløse selskabet ved reglerne om betalingserklæring. Ledelsen forventer således selskabet opløst i løbet af det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2011/12 DKK	2010/11 DKK
	Bruttotab	-58.884	-42.865
	Indtægt af kapitalandele	1.259.207	1.772.582
1	Andre finansielle indtægter	24.926	41.334
2	Andre finansielle omkostninger	-46.089	-79.705
	Resultat før skat	1.179.160	1.691.346
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	1.179.160	1.691.346

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-679.918	1.772.582
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.220.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	427.001	0
Overført resultat	212.077	-81.236
I alt	1.179.160	1.691.346

AKTIVER			
Note		30.09.12	30.09.11
		DKK	DKK
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.620.590	2.300.508
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.620.590	2.300.508
	Anlægsaktiver i alt	1.620.590	2.300.508
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	89.486	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	709.492	1.036.465
	Tilgodehavende selskabsskat	0	122.472
	Tilgodehavender i alt	798.978	1.158.937
	Likvide beholdninger	1.289.041	0
	Omsætningsaktiver i alt	2.088.019	1.158.937
	Aktiver i alt	3.708.609	3.459.445

PASSIVER

Note		30.09.12 DKK	30.09.11 DKK
	Selskabskapital	501.000	501.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.370.590	2.050.508
	Overført resultat	3.014	-209.063
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.220.000	0
4	Egenkapital i alt	3.094.604	2.342.445
	Gæld til kreditinstitutter	318.041	955.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	15.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	22.870
	Gæld til associerede virksomheder	0	123.630
	Anden gæld	265.964	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	614.005	1.117.000
	Gældsforpligtelser i alt	614.005	1.117.000
	Passiver i alt	3.708.609	3.459.445

5 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.405	0
Øvrige finansielle indtægter	23.521	41.334
I alt	24.926	41.334

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	4.212
Øvrige finansielle omkostninger	46.089	75.493
I alt	46.089	79.705

	30.09.12 DKK	30.09.11 DKK
--	-----------------	-----------------

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.11	250.000	250.000
Kostpris pr. 30.09.12	250.000	250.000
Opskrivninger pr. 30.09.11	2.050.508	277.926
Årets resultat	1.259.207	1.772.582
Udbytte	-1.939.125	0
Opskrivninger pr. 30.09.12	1.370.590	2.050.508
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.12	1.620.590	2.300.508

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Valcon Design A/S, Hørsholm	50%	3.772.000	2.412.250
Eliminering af koncerngoodwill	100%	-265.410	53.082
Indregnet værdi	100%	1.620.590	1.259.207

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.10 - 30.09.11</i>				
Saldo pr. 01.10.10	501.000	277.926	-127.827	0
Forslag til resultatdisponering	0	1.772.582	-81.236	0
Saldo pr. 30.09.11	501.000	2.050.508	-209.063	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12</i>				
Saldo pr. 01.10.11	501.000	2.050.508	-209.063	0
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-427.001	0
Forslag til resultatdisponering	0	-679.918	639.078	1.220.000
Saldo pr. 30.09.12	501.000	1.370.590	3.014	1.220.000

Selskabskapitalen består af 167.000 klasse A kapitalandele a DKK 1.000 samt 334.000 klasse B kapitalandele a DKK 1.000.

5. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen:

Janusjuul Holding ApS, Gribskov
Valcon Business Development A/S, Hørsholm.