

Ponderosa ApS
CVR-nr. 10294835
Møllevej 15
6600 Vejen

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.06.2016

Dirigent

Navn: Eric Peter Ravn

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ponderosa ApS
Møllevej 15
6600 Vejen

CVR-nr.: 10294835

Hjemsted: Vejen

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Eric Peter Ravn

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Ponderosa ApS.

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 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 28.06.2016

Direktion

Eric Peter Ravn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ponderosa ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for Ponderosa ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ikke kunnet gennemføre en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

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 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

I forbindelse med revisionen har det ikke været muligt at skaffe dokumentation der bekræfter værdien og tilstedeværelsen af andre tilgodehavender for i alt 2.060 t.kr.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til en anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med kildeskatteloven har undladt at indeholde og afregne A-skat, AM-bidrag mv. vedrørende lønudbetaling til en medarbejder, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har ikke foretaget registrering af selskabets ejere i Det Offentlige Ejerregister, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Kolding, den 28.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Ørum Nielsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 1.345 t.kr., hvilket ikke er tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 8.339 t.kr. pr. 31.12.2015.

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.

Ponderosa ApS har med henvisning til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt kursregulering af værdipapirer.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt kursregulering af værdipapirer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(286.933)	(767.930)
Personaleomkostninger	1	(95.010)	(120.150)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(63.405)</u>	<u>(63.405)</u>
Driftsresultat		(445.348)	(951.485)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		63.982	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(418.273)	224.587
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		1.100	15.000
Andre finansielle indtægter	3	140.327	128.664
Nedskrivning af finansielle aktiver		(679.682)	(821.400)
Andre finansielle omkostninger		<u>(133)</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(1.338.027)	(1.404.634)
Skat af ordinært resultat	4	<u>(7.166)</u>	<u>10.641</u>
Årets resultat		<u>(1.345.193)</u>	<u>(1.393.993)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(1.345.193)</u>	<u>(1.393.993)</u>
		<u>(1.345.193)</u>	<u>(1.393.993)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		179.646	243.051
Materielle anlægsaktiver	5	179.646	243.051
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		548.157	302.786
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.897.000	2.447.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	13.600
Andre tilgodehavender		5.060.179	5.021.343
Finansielle anlægsaktiver	6	7.505.336	7.784.729
Anlægsaktiver		7.684.982	8.027.780
Fremstillede varer og handelsvarer		215.636	215.636
Varebeholdninger		215.636	215.636
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		372.927	0
Andre tilgodehavender		63.981	176.276
Tilgodehavende selskabsskat		6.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	96.026	122.044
Tilgodehavender		538.934	298.320
Likvide beholdninger		99.221	1.147.096
Omsætningsaktiver		853.791	1.661.052
Aktiver		8.538.773	9.688.832

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført overskud eller underskud		<u>8.138.639</u>	<u>9.483.832</u>
Egenkapital		<u>8.338.639</u>	<u>9.683.832</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		170.000	0
Anden gæld		<u>30.134</u>	<u>5.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>200.134</u>	<u>5.000</u>
Gældsforpligtelser		<u>200.134</u>	<u>5.000</u>
Passiver		<u><u>8.538.773</u></u>	<u><u>9.688.832</u></u>
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	9.483.832	9.683.832
Årets resultat	0	(1.345.193)	(1.345.193)
Egenkapital ultimo	200.000	8.138.639	8.338.639

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	38.760	76.400
Andre personaleomkostninger	56.250	43.750
	<u>95.010</u>	<u>120.150</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	63.405	63.405
	<u>63.405</u>	<u>63.405</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	89.309	0
Øvrige finansielle indtægter	51.018	128.664
	<u>140.327</u>	<u>128.664</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Regulering vedrørende tidligere år	7.166	(10.641)
	<u>7.166</u>	<u>(10.641)</u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</u>
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		317.023
Kostpris ultimo		<u>317.023</u>
Af- og nedskrivninger primo		(73.972)
Årets afskrivninger		(63.405)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(137.377)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>179.646</u>

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdi- papirer og kapitalandele kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
6. Finansielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	632.786	2.447.000	630.000	5.684.899
Tilgange	925.053	0	0	1.000.000
Afgange	0	(550.000)	(630.000)	(1.358.664)
Kostpris ultimo	1.557.839	1.897.000	0	5.326.235
Nedskrivninger primo	(330.000)	0	(616.400)	(663.556)
Årets nedskrivninger	(679.682)	0	0	(102.500)
Andre reguleringer	0	0	0	500.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	616.400	0
Nedskrivninger ultimo	(1.009.682)	0	0	(266.056)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	548.157	1.897.000	0	5.060.179

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder:					
Gaias Basar ApS	Randers	ApS	100,00	(92.536)	(27.247)
Handymanden ApS u/konkurs	Vejen	ApS	100,00	-	-
Stof og Textildesign ApS	Vejen	ApS	100,00	(49.632)	(51.630)
Mobil Dele Kolding ApS	Kolding	ApS	100,00	-	-
SB Detail ApS	Svendborg	ApS	99,99	275.371	(548.982)

Handymanden ApS u/konkurs og Mobil Dele Kolding ApS har på tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten ikke offentliggjort regnskaber. Som følge af dette forhold er regnskabsoplysninger for disse selskaber udeladt.

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
LTI Holding A/S	Vejen	A/S	50,00	8.571.988	1.022.501
LTI Danmark P/S	Vejen	P/S	50,00	4.292.928	519.646

Noter

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos anpartshaver og direktør hidrører fra 2010 og er ikke indfriet i året. Tilgodehavendet er renteberegnet efter gældende regler.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Selskabet hæfter for ikke indeholdt A-skat og AM-bidrag i forbindelse med udbetaling af løn.