

Tueholm Development ApS

Vestagervej 3

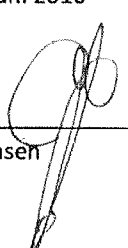
2100 København Ø

CVR-nummer 13230307

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. juni 2016



Jan Joensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Tueholm Development ApS
Vestagervej 3
2100 København Ø

Hjemstedskommune: København
CVR-nummer: 13230307
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Jan Joensen

Tilknyttede virksomheder

Tueholm A/S
Vestagervej 3
2100 København Ø

Tueholm Ejendomme A/S
Vestagervej 3
2100

Revisor

Dansk Revision Herlev
Godkendt revisionspartnerselskab
Lyskær 3A
2730 Herlev

Kontaktperson:
Birgitte Løvenhorst

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Tueholm Development 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, 8. juni 2016

Direktionen:

Jan Joensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Tueholm Development ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tueholm Development 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 5 og ledelsesberetningen. Det fremgår heraf, at selskabet har tabt sin kapital og at ledelsen har til hensigt at indstille virksomhedens drift og træde i likvidation i løbet af det næste regnskabsår.

Udtalelse om ledelsesberetningen

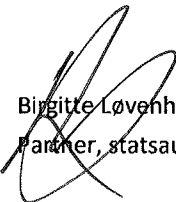
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.


Den uafhængige revisors erklæring

Herlev, 8. juni 2016

Dansk Revision Herlev

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343


Birgitte Løvenhorst
Partner, statsautoriseret revisor


Kim Pilgaard Melin
Partner, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været ejerskab af andre virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Selskabet har fortsat negativ egenkapital og ledelsen forventer at selskabet skal opløses. Som følge heraf er regnskabet aflagt efter realisationsprincipper og ikke efter reglerne om fortsat drift.

Årets udvikling og resultat er som forventet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændringer i regnskabspraksis og fundamentale fejl

Regnskabet er aflagt efter realisationsprincipper, da selskabet forventes likvideret inden for det kommende år.

Der er ved afstemning af mellemregninger med tilknyttede selskaber konstateret væsentlige fejl vedrørende tidligere regnskabsår. Disse fejl er korrigeret via egenkapitalen og er anført som fundamentale fejl.

Den øvrige regnskabspraksis er ikke ændret.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-13.000	2
	Resultat før finansielle poster	-13.000	2
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.875.203	-28.813
	Finansielle omkostninger	-5.172	59.740
	Resultat før skat	11.857.030	30.929
1	Skat af årets resultat	0	-2.445
	Årets resultat	11.857.030	28.484
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	11.857.030	28.484
	Resultatdisponering i alt	11.857.030	28.484

		2015	2014
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.188.233	301
	Finansielle anlægsaktiver	3.188.233	301
	Anlægsaktiver i alt	3.188.233	301
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	6.250	0
	Tilgodehavender	6.250	0
	Likvide beholdninger	-15	0
	Omsætningsaktiver i alt	6.235	0
	Aktiver i alt	3.194.469	301

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	200.000	200
3	Øvrige lovpligtige og vedtægtsmæssige reserver	0	-17.417
	Overført resultat	-64.006.150	-48.822
4	Egenkapital i alt	-63.806.150	-66.039
	Kreditinstitutter	0	6.544
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.750	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	66.968.827	59.789
	Gæld til associerede virksomheder	15.041	0
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	0	8
	Kortfristede gældsforpligtelser	67.000.618	66.340
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	67.000.618	66.340
	Passiver i alt	3.194.469	301
5	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	8
Regulering af udskudt skat	0	2.437
Skat af årets resultat i alt	0	2.445
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	60.907.286	60.845
Afgang i årets løb	-34.131.196	0
Kostpris 31. december	26.776.090	60.845
Værdireguleringer 1. januar	-60.606.356	-31.764
Årets resultatandel	11.875.205	-28.780
Værdiregulering på afhændede aktiver	34.131.194	0
Øvrige egenkapitalbevægelser	-8.987.899	0
Værdireguleringer 31. december	-23.587.856	-60.544
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	3.188.233	301
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Tueholm Ejendomme A/S	København	100%
Tueholm A/S	København	100%
Svanemøllen Entreprise ApS	København	100%
3 Øvrige lovpligtige og vedtægtsmæssige reserver		
Øvrige lovpligtige og vedtægtsmæssige reserver, primo	-17.416.758	-17.417
Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	17.416.758	0
Øvrige lovpligtige og vedtægtsmæssige reserver i alt	0	-17.417

Noter		2015		2014	
		DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
4	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Øvrige lov- pligtige og vedtægts- mæssige reserver	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	-17.417	-48.822	-66.039
	Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdi- sponeret	0	17.417	-17.417	0
	Korrektion som følge af fundamentale fejl	0	0	-636	-636
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	0	-8.988	-8.988
	Årets resultat	0	0	11.857	11.857
	Egenkapital ultimo	200	0	-64.006	-63.806

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabet og dets underliggende selskaber har i regnskabsåret solgt alle væsentlige aktiviteter og det forventes, at selskabet opløses.

På denne baggrund er regnskabet aflagt efter realisationsprincipper og ikke efter fortsat drift

6 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med administrationsselskabet Sterling Global Resources Ltd. for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet er part i en igangværende retssag om frigivelse af pant i selskabets kapitalandele i datterselskaberne. Det er ledelsens opfattelse, at udfaldet af disse retssager ikke vil påvirke selskabets finansielle stilling ud over de tilgodehavender og forpligtelser, der er indregnet i balancen pr. 31. december 2015.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.