

Torben Sommer-Larsen Holding ApS

Milmosevej 22, 9510 Arden

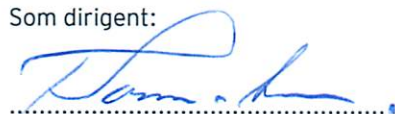
CVR-nr. 25 09 92 65



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. november 2016

Som dirigent:



Torben Sommer-Larsen



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Torben Sommer-Larsen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Arden, den 18. november 2016

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Torben Sommer-Larsen', written over a horizontal dotted line.

Torben Sommer-Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Torben Sommer-Larsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Torben Sommer-Larsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 18. november 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Hans B. Vistisen
statsaut. revisor

Oplysninger om selskabet

Navn	Torben Sommer-Larsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	Milmosevej 22, 9510 Arden
CVR-nr.	25 09 92 65
Stiftet	17. december 1999
Hjemstedskommune	Mariagerfjord
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Torben Sommer-Larsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Finansielle indtægter af investeringsaktivitet	375.020	2.018.485
	Andre eksterne omkostninger	-37.967	-35.636
	Bruttoresultat	337.053	1.982.849
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	94.329	160.312
2	Finansielle omkostninger	-10.296	-3.762
	Resultat før skat	421.086	2.139.399
3	Skat af årets resultat	-64.371	-466.301
	Årets resultat	356.715	1.673.098
	Forslag til resultatdisponering		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	94.329	160.312
	Overført resultat	262.386	1.512.786
		356.715	1.673.098

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.778.729	2.684.400
		<u>2.778.729</u>	<u>2.684.400</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.778.729</u>	<u>2.684.400</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	24.106	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	15.206	0
5	Ansvarligt lån	750.000	750.000
		<u>789.312</u>	<u>750.000</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Værdipapirer	13.110.236	13.286.674
		<u>13.110.236</u>	<u>13.286.674</u>
	Likvide beholdninger	<u>142.979</u>	<u>71.421</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.042.527</u>	<u>14.108.095</u>
	AKTIVER I ALT	<u>16.821.256</u>	<u>16.792.495</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Anpartskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.155.830	1.061.501
	Overført resultat	15.292.186	15.029.800
		<u>16.573.016</u>	<u>16.216.301</u>
	Egenkapital i alt	<u>16.573.016</u>	<u>16.216.301</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	235.736	172.996
	Skyldig selskabsskat	0	390.697
	Anden gæld	12.504	12.501
		<u>248.240</u>	<u>576.194</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>248.240</u>	<u>576.194</u>
	PASSIVER I ALT	<u>16.821.256</u>	<u>16.792.495</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	1.061.501	15.029.800	16.216.301
Årets resultat	0	94.329	262.386	356.715
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	1.155.830	15.292.186	16.573.016

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Torben Sommer-Larsen 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 § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter af investeringsaktivitet

Nettoomsætning omfatter finansielt resultat af investeringsaktiviteter samt realiserede og urealiserede gevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger omfatter renter og kursregulering vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmede valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede aktier og obligationer måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Selskabsskat

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

Udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Som administrationsselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende selskabsskat eller skyldig selskabsskat.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til nettorealiseringsværdi.

kr.	2015/16	2014/15
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	9.338	3.261
Andre finansielle omkostninger	958	501
	<u>10.296</u>	<u>3.762</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	74.244	466.301
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-9.873	0
	<u>64.371</u>	<u>466.301</u>
4 Finansielle anlægsaktiver		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
kr.		
Kostpris 1. juli 2015		1.622.897
Kostpris 30. juni 2016		1.622.897
Værdireguleringer 1. juli 2015		1.061.503
Årets resultat		94.329
Værdireguleringer 30. juni 2016		1.155.832
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>2.778.729</u>

kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder				
Torben Sommer-Larsen Ejendomme ApS	Arden	100,00 %	2.778.727	94.329

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
5 Ansvarligt lån		
Andre tilgodehavender	750.000	750.000
	<u>750.000</u>	<u>750.000</u>

Af samlede tilgodehavender forfalder 750 t.kr. til betaling den 31. januar 2017. Det ansvarlige lån bliver forrentet med 10 % p.a.

I tilfælde af det låntagne selskabs opløsning enten ved likvidation eller konkurs fyldestgøres lånet efter selskabets simple kreditorer.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
6 Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

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

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med Torben Sommer-Larsen Ejendomme ApS og hæfter ubegrænset og solidarisk med Torben Sommer-Larsen Ejendomme ApS for betaling af selskabs-skatte og kildeskatte inden for sambeskatningskredsen.

8 Sikkerhedsstillelser

Der er ikke givet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2016.