

Taulbjerg Martin Holding ApS

Østerskovvej 70, 6340 Kruså

CVR-nr. 27 02 87 72

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2016.

Helle Taulbjerg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Taulbjerg Martin Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kruså, den 27. maj 2016

Direktion

Helle Taulbjerg

Simon Martin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Taulbjerg Martin Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Taulbjerg Martin Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 - 31. december 2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 27. maj 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Taulbjerg Martin Holding ApS Østerskovvej 70 6340 Kruså
	CVR-nr.: 27 02 87 72
	Stiftet: 17. februar 2003
	Hjemsted: Aabenraa
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 13. regnskabsår
Direktion	Helle Taulbjerg Simon Martin
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Dattervirksomheder	Taulbjerg Martin ApS opløst pr. 26. maj 2015, Aabenraa Ejendomsselskabet Christie´s Sdr. Hostrup Kro A/S i likvidation, Aabenraa

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i Taulbjerg Martin ApS i likvidation og aktier i Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S i likvidation. Taulbjerg Martin ApS i likvidation er opløst pr. 26. maj 2015. Aktiviteten i Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S i likvidation har bestået i bortforpagtning af ejendom, men denne aktivitet er ophørt pr. 1. juli 2015, da ejendommen er solgt. Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S i likvidation bliver opløst i 2016.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og finansielle udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Taulbjerg Martin Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Taulbjerg Martin Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Administrationsomkostninger	-18.211	-13.525
Resultat før finansielle poster	-18.211	-13.525
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	435.074	-15.645
1 Finansielle omkostninger	-112.857	-98.945
Resultat før skat	304.006	-128.115
Skat af årets resultat	30.801	23.792
Årets resultat	334.807	-104.323
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til øvrige reserver	233.607	-204.123
Disponeret i alt	334.807	-104.323

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.014.792	3.379.938
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.014.792</u>	<u>3.379.938</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.014.792</u>	<u>3.379.938</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	0	88.410
	Tilgodehavende selskabsskat	499.211	176.893
	Tilgodehavender i alt	<u>499.211</u>	<u>265.303</u>
	Likvide beholdninger	<u>48.090</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>547.301</u>	<u>265.303</u>
	Aktiver i alt	<u>3.562.093</u>	<u>3.645.241</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Reserve for opskrivninger	0	121.219
5	Øvrige reserver	640.954	878.371
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Egenkapital i alt	<u>867.154</u>	<u>1.224.390</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitut	0	1.490.927
	Gæld til tilknyttede virksomhed	2.621.476	878.349
	Anden gæld	73.463	51.575
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.694.939</u>	<u>2.420.851</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.694.939</u>	<u>2.420.851</u>
	Passiver i alt	<u>3.562.093</u>	<u>3.645.241</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttet virksomhed	27.996	4.187
Andre renteomkostninger	84.861	94.758
	<u>112.857</u>	<u>98.945</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	3.362.214	3.362.214
Afgang i årets løb	-135.000	0
Kostpris 31. december	<u>3.227.214</u>	<u>3.362.214</u>
Opskrivninger 1. januar	17.724	279.364
Årets resultat	435.074	-15.645
Årets tilbageførsler på afgang	-72.977	0
Tilbageførsel af opskrivning af ejendom i tilknyttet virksomhed	-592.243	-245.995
Nedskrivninger 31. december	<u>-212.422</u>	<u>17.724</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>3.014.792</u>	<u>3.379.938</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Taulbjerg Martin ApS opløst pr. 26. maj 2015	Aabenraa	100 %
Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S i likvidation	Aabenraa	100 %
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Aktiekapitalen består af 1 anpart af 125.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. januar	121.219	367.214
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-592.243	-245.995
Regulering af opskrivninger vedrørende aktier købt efter opskrivning	471.024	0
	<u>0</u>	<u>121.219</u>
5. Øvrige reserver		
Øvrige reserver 1. januar	878.371	1.082.494
Overført ifølge resultatdisponeringen	233.607	-204.123
Overført fra reserve for opskrivninger	-471.024	0
	<u>640.954</u>	<u>878.371</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	99.800	0
Udloddet udbytte	-99.800	0
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet pant i kapitalandel i tilknyttet virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 3.015 t.kr. Pr. 31. december 2015 er der et indestående i pengeinstituttet.

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.