

Thomas Harttung A/S

Barritskovvej 36, 7150 Barrit

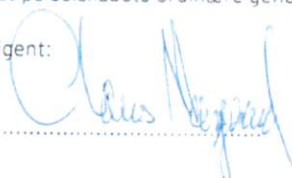
CVR-nr. 28 89 86 22



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. maj 2016

Som dirigent:


.....



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Thomas Harttung A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Barrit, den 24. maj 2016
Direktion:

.....
Thomas Harttung

Bestyrelse:

.....
Claus Neergaard
formand

.....
Patrick Holden

.....
Thomas Harttung

.....
Alexander Schwedeler

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thomas Harttung A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Harttung A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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 vurderingen 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.

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. 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 24. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Gert Foldager
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Thomas Harttung A/S
Adresse, postnr., by	Barritskovvej 36, 7150 Barrit
CVR-nr.	28 89 86 22
Stiftet	6. juli 2005
Hjemstedskommune	Hedensted
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Claus Neergaard, formand Patrick Holden Thomas Harttung Alexander Schwedeler
Direktion	Thomas Harttung
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i koncernens øvrige selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har realiseret et resultat efter skat på 13.506 t.kr. (2014: 24.886 t.kr.).

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2015 54.380 t.kr. (2014: 65.924 t.kr.).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2015	2014
	Nettoomsætning	0	25
	Andre driftsindtægter	41	0
	Eksterne omkostninger	-502	-1.155
	Bruttoresultat	-461	-1.130
2	Personaleomkostninger	-2.108	-2.028
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-10	0
	Resultat af primær drift	-2.579	-3.158
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.393	27.679
3	Finansielle indtægter	38	960
4	Finansielle omkostninger	-1.229	-1.286
	Resultat før skat	12.623	24.195
5	Skat af årets resultat	883	691
	Årets resultat	13.506	24.886
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	25.000
	Overført resultat	13.506	-114
		13.506	24.886

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	170	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	33	0
		<u>203</u>	<u>0</u>
7	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	33.347	64.105
		<u>33.347</u>	<u>64.105</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>33.550</u>	<u>64.105</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	31
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.252	29.084
	Udskudte skatteaktiver	0	9
	Andre tilgodehavender	540	89
	Periodeafgrænsningsposter	108	108
		<u>14.900</u>	<u>29.321</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	85	0
		<u>85</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.936</u>	<u>11.540</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>24.921</u>	<u>40.861</u>
	AKTIVER I ALT	<u>58.471</u>	<u>104.966</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	500	500
	Overført resultat	53.880	40.424
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	25.000
	Egenkapital i alt	54.380	65.924
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	8	0
7	Hensættelse vedr. kapitalandele i tilknyttede virksomheder	110	130
	Hensatte forpligtelser i alt	118	130
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	37	15
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.581	38.359
	Anden gæld	355	538
		3.973	38.912
	Gældsforpligtelser i alt	3.973	38.912
	PASSIVER I ALT	58.471	104.966

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500	40.424	25.000	65.924
Årets resultat	0	13.506	0	13.506
Egenkapitalreguleringer hos kapitalandele	0	-50	0	-50
Udloddet udbytte	0	0	-25.000	-25.000
Egenkapital 31. december 2015	500	53.880	0	54.380

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Harttung A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Undladelse af pengestrømsopgørelse

Med henvisning til ÅRL § 86, stk. 4 udarbejdes ikke pengestrømsopgørelse. Virksomhedens pengestrømme indgår i koncernpengestrømsopgørelsen for den højereliggende modervirksomhed Barritskov Holding ApS.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 udarbejdes ikke koncernregnskab. Årsregnskabet for Thomas Harttung A/S og dets tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for Barritskov Holding ApS.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, rådgivning m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminerings af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Barritskov Holding ApS-koncernens danske selskaber. Datterselskaber indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolide ringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolide ringen.

Moderselskabet Barritskov Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen. Administrationselskabet afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af uafskrevet positiv henholdsvis negativ koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminerings af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag eller tillæg af afskrivning på koncerngoodwill henholdsvis negativ koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskelle provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.106	2.026
Andre omkostninger til social sikring	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>2.108</u>	<u>2.028</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	19	938
Andre finansielle indtægter	<u>19</u>	<u>22</u>
	<u>38</u>	<u>960</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	1.211	1.267
Andre finansielle omkostninger	<u>18</u>	<u>19</u>
	<u>1.229</u>	<u>1.286</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-900	-695
Årets regulering af udskudt skat	<u>17</u>	<u>4</u>
	<u>-883</u>	<u>-691</u>

Beregnet skat af årets resultat indeholder modtaget skatterefusion mellem sambeskattede selskaber på 900 t.kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2015	125	0	125
Tilgang i årets løb	180	33	213
Afgang i årets løb	-125	0	-125
Kostpris 31. december 2015	180	33	213
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	125	0	125
Årets afskrivninger	10	0	10
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ	-125	0	-125
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	10	0	10
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	170	33	203
Afskrives over	3 år		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

t.kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015	75.957
Tilgang i årets løb	200
Kostpris 31. december 2015	<u>76.157</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-11.852
Udloddet udbytte	-47.771
Andel af årets resultat	17.672
Egenkapitalreguleringer hos kapitalandele	-50
Andre reguleringer vedr. kapitalandele	450
Afskrivning på goodwill vedr. kapitalandele	-1.280
Kapitalandele med negativ indre værdi	<u>21</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-42.810</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>33.347</u>

Den regnskabsmæssige værdi på tilknyttede virksomheder sammensættes af en andel af indre værdi i de tilknyttede virksomheder på 21.136 t.kr. og goodwill med en regnskabsmæssig værdi på 12.211 t.kr.

Af den samlede regnskabsmæssige værdi er negative indre værdier i tilknyttede virksomheder på 40 t.kr. modregnet i tilgodehavender, og 110 t.kr. er indregnet under hensatte forpligtelser.

t.kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder					
Aarstiderne A/S	Aktieselskab	Hedensted	51,00 %	32.691	32.687
SlowMoney A/S	Aktieselskab	Hedensted	100,00 %	3.903	1.300
GreenCarbon A/S	Aktieselskab	Hedensted	100,00 %	376	-449
BlackCarbon A/S	Aktieselskab	Hedensted	100,00 %	-150	-20
Krogerup Avlsgaard A/S	Aktieselskab	Fredensborg	100,00 %	127	310
BeyondCoffee ApS	Anparts- selskab	Hedensted	100,00 %	61	-139

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2015	2014
8 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 251 stk. a nom. 1.000,00 kr.	251	251
B-aktier, 249 stk. a nom. 1.000,00 kr.	249	249
	<u>500</u>	<u>500</u>

Selskabets aktiekapital har uændret været 500 t.kr. de seneste 5 år.

9 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2015.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser består af en kautionsforpligtelse for bankengagement i en dattervirksomhed. Kautionsforpligtelsen udgør alt mellemværende, som udgør 5.300 t.kr. (2014: 5.300 t.kr.).

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Barritskov Holding ApS-koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

11 Nærtstående parter

Thomas Harttung A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
Barritskov Holding ApS	Hedensted	Hos Erhvervsstyrelsen