

K Tolstrup Holding ApS

Bøgomvej 15, 7100 Vejle

CVR-nr. 29131104

Årsrapport 2015

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Karsten Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for K Tolstrup Holding ApS.

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 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 31. maj 2016

Direktion

Karsten Mikkelsen
Direktør

K Tolstrup Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i K Tolstrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for K Tolstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 31. maj 2016

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS

Registrerede revisorer

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen
Registreret revisor

K Tolstrup Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	K Tolstrup Holding ApS Bøgomvej 15 7100 Vejle
Telefon	7582 5204
CVR-nr.	29131104
Stiftelsesdato	1. januar 2004
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Karsten Mikkelsen, Direktør
Tilknyttede virksomheder	Jolly Tex ApS Bøgormvej 15 7100 Vejle K. Tolstrup Ejendomme ApS Bøgormvej 15 7100 Vejle
Revisor	Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS Registrerede revisorer Havnegade 5 7100 Vejle CVR-nr.: 26273110 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab og ejer 100 % af anparterne i datterselskaberne Jolly Tex ApS og K. Tolstrup Ejendomme ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 7.319, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.388.054, og en egenkapital på kr. 692.223.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for K Tolstrup Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet 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).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-3.750	-4.375
Driftsresultat		-3.750	-4.375
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		4.311	56.937
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		33.103	32.218
Finansielle indtægter		737	33
Finansielle omkostninger		-26.382	-34.520
Resultat før skat		8.019	50.293
Skat af årets resultat	1	-700	1.636
Årets resultat		7.319	51.929
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.311	56.937
Overført resultat		3.008	-5.008
		7.319	51.929

K Tolstrup Holding ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	518.689	514.378
Finansielle anlægsaktiver		518.689	514.378
Anlægsaktiver		518.689	514.378
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		868.016	820.243
Tilgodehavende selskabsskat		1.349	15.636
Tilgodehavender		869.365	835.879
Omsætningsaktiver		869.365	835.879
Aktiver		1.388.054	1.350.257

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	78.874	74.563
Overført resultat	6	488.349	485.341
Egenkapital		692.223	684.904
Gæld til tilknyttede virksomheder		22.265	16.151
Selskabsskat		636	1.958
Anden gæld		5.100	5.100
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		667.830	642.144
Kortfristede gældsforpligtelser		695.831	665.353
Gældsforpligtelser		695.831	665.353
Passiver		1.388.054	1.350.257
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015	2014		
1. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	700	-1.636		
	700	-1.636		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	439.814	439.814		
Kostpris ultimo	439.814	439.814		
Opskrivninger primo	131.435	63.916		
Korrektion primo	-8.906	0		
Årets resultat	0	67.519		
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-744	0		
Opskrivninger ultimo	121.785	131.435		
Af- og nedskrivninger primo	-56.871	-46.289		
Korrektion primo	8.623	0		
Årets nedskrivninger	0	-10.582		
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	5.338	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	-42.910	-56.871		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	518.689	514.378		
3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Jolly Tex ApS	Vejle	100,00	481.599	-744
K. Tolstrup Ejendomme ApS	Vejle	100,00	37.090	5.338
			518.689	4.594
4. Virksomhedskapital				
Saldo primo			125.000	125.000
Saldo ultimo			125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Saldo primo			74.563	17.626
Årets tilgang			4.311	56.937
Saldo ultimo			78.874	74.563
6. Overført resultat				
Saldo primo			485.341	490.349
Årets tilgang			3.008	-5.008
Saldo ultimo			488.349	485.341

Noter

2015

2014

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede skat for indkomståret 2015 under sambeskatningen er beregnet til tkr. 0.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.