

Thomas Balling Holding ApS

Tyge Brahes Vej 5, 9000 Aalborg

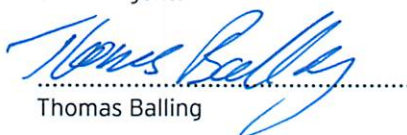
CVR-nr. 29 85 28 20



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20/5 2016

Som dirigent:


Thomas Balling



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Thomas Balling Holding 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 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20. maj 2016

Direktion:

A handwritten signature in blue ink that reads 'Thomas Balling'.

Thomas Balling

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Thomas Balling Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Balling Holding ApS 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.

Aalborg, den 20. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Evan Christensen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Navn
Adresse, postnr., by

Thomas Balling Holding ApS
Tyge Brahes Vej 5, 9000 Aalborg

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

29 85 28 20
14. september 2006
Aalborg
1. januar - 31. december

Direktion

Thomas Balling

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttotab	-3.749	-3.812
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	477.453	155.846
3	Finansielle indtægter	102.400	118.667
	Finansielle omkostninger	-91.263	-90.213
	Resultat før skat	484.841	180.488
4	Skat af årets resultat	-1.780	-6.101
	Årets resultat	483.061	174.387
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	483.061	174.387
		483.061	174.387

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	711.374	233.921
	Kapitalandele i associerede virksomheder	65.625	65.625
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.600.000	1.600.000
		<u>2.376.999</u>	<u>1.899.546</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.376.999</u>	<u>1.899.546</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	102.400	118.667
	Tilgodehavende selskabsskat	10.936	0
		<u>113.336</u>	<u>118.667</u>
	Likvide beholdninger	<u>180</u>	<u>1.053</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>113.516</u>	<u>119.720</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.490.515</u>	<u>2.019.266</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	753.627	270.566
		<u>878.627</u>	<u>395.566</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer	1.400.000	1.400.000
		<u>1.400.000</u>	<u>1.400.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	10.716	0
	Skyldig selskabsskat	0	4.101
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	113.173	131.599
	Anden gæld	87.999	88.000
		<u>211.888</u>	<u>223.700</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.611.888</u>	<u>1.623.700</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.490.515</u>	<u>2.019.266</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	270.566	395.566
Årets resultat	0	483.061	483.061
Egenkapital 31. december 2015	125.000	753.627	878.627

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Balling Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i tilknyttede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Den aktuelle skat er beregnet under hensyntagen til den sambeskatning, der er med Kildegården ApS. I overensstemmelse med vilkårene i sambeskatning er der anvendt fuld fordeling mellem de sambeskattede selskaber.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital indregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang, det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsværdi) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at eje og investere i værdipapirer, handel, formidling og konsulentbistand i øvrigt samt hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

kr.	2015	2014
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	102.400	118.667
	<u>102.400</u>	<u>118.667</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.780	6.101
	<u>1.780</u>	<u>6.101</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	I alt
Kostpris 1. januar 2015	78.075	65.625	1.600.000	1.743.700
Kostpris 31. december 2015	78.075	65.625	1.600.000	1.743.700
Værdireguleringer				
1. januar 2015	155.846	0	0	155.846
Andel af årets resultat	477.453	0	0	477.453
Værdireguleringer				
31. december 2015	633.299	0	0	633.299
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2015	711.374	65.625	1.600.000	2.376.999

kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder				
Kildegården ApS	Aalborg	100,00 %	711.374	477.453
kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Associerede virksomheder				
KT Group Holdig ApS	Aalborg	50,00 %	-2.851.413	54.986

6 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer	1.400.000	0	1.400.000	0
	1.400.000	0	1.400.000	0

7 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet pant i anparterne i Kildegården ApS over for alt mellemværende mellem Kildegården ApS og Handelsbanken.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Thomas Balling Holding ApS er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske dattervirksomheder og hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabs- og kildeskatter på renter, royalties og udbytter inden for sambeskatningskredsen.