

# Tollestrup Holding ApS

CVR: 29914958

**Årsrapport 2015**

01.01.2015 – 31.12.2015



LandboNord

PARTNER I  
**DLBR**®

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

Dirigent: Kjeld Andreasen

**Tollestrup Holding ApS**  
Mynderupvej 106  
9760 Vrå

# Indhold

<b>Påtegninger</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
Selskabsoplysninger	5
<b>Årsregnskab</b>	<b>6</b>
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

---

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Tollestrup Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vrå, den 27.05.2016

## Direktion

---

Kjeld Andreasen

## Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

### Til den daglige ledelse i

Tollestrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 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 etiske krav 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.

Brønderslev, den 27.05.2016

LandboNord

CVR nr. 25049608

---

Henning Jakobsen

Reg. revisor

**Selskabet**

Tollestrup Holding ApS  
Ths. R. Segelchesvej 12  
9800 Hjørring

Telefon: 98 98 81 17  
CVR-nr.: 29 91 49 58  
Stiftet: 17-08-2006  
Hjemsted: Hjørring

Regnskabsår: 01.01. - 31.12.  
Det er det 9. regnskabsår

**Direktion**

Kjeld Andreasen

**Revisor**

LandboNord  
Erhvervsparken 1  
9700 Brønderslev

**Pengeinstitut**

Spar Nord Bank  
Algade 4-6  
9700 Brønderslev

**Selskabets hovedaktivitet:**

Selskabets formål er at drive virksomhed ved investering og som holdingselskab for datterselskaber

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## **GENERELT**

### **Indregning**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## **RESULTATOPGØRELSE**

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

### **Andre driftsindtægter og – omkostninger**

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

### **Skat af årets resultat**

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

## **BALANCEN**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for

---

nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

## **Tilgodehavender**

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

## **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Skyldig skat og udskudt skat**

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 for betalte acontoskatter.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

---

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.003.099</b>	<b>-11.141</b>
Finansielle indtægter	5	30
Finansielle omkostninger	-79.681	-77.797
<b>Årets resultat før skat</b>	<b>923.423</b>	<b>-88.908</b>
Skat af årets resultat	0	-82
<b>Årets resultat</b>	<b>923.423</b>	<b>-88.990</b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	66.870	
Opskrivningsreserve efter indre værdis metode	-438.497	39.529
Overført resultat	1.295.050	-128.519
<b>Disponering i alt</b>	<b>923.423</b>	<b>-88.990</b>



---

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>		
Andel i tilknyttet virksomhed	717.455	3.316.271
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>717.455</b>	<b>3.316.271</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>717.455</b>	<b>3.316.271</b>
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	3.612.612	0
<b>Tilgodehavende</b>	<b>3.612.612</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.897</b>	<b>32.589</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>3.614.509</b>	<b>32.589</b>
<b>Aktiver</b>	<b>4.331.964</b>	<b>3.348.860</b>

---

Note		2015 kr.	2014 kr.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve efter indre værdi's metode	691.955	1.130.452
	Overført resultat	749.916	-545.135
	Foreslået udbytte	66.870	0
1	<b>Egenkapital</b>	<b>1.633.741</b>	<b>710.317</b>
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.698.224	2.638.543
	Anden gæld	0	0
	<b>Kortfristet gældsforpligtigelse</b>	<b>2.698.224</b>	<b>2.638.543</b>
	<b>Gældsforpligtigelser</b>	<b>2.698.224</b>	<b>2.638.543</b>
	<b>Passiver</b>	<b>4.331.964</b>	<b>3.348.860</b>
2	<b>Eventualforpligtelser</b>		
3	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		



## 1 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for opskrivning	Reserve indre værdis metode	Øvrige reserver	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	0	0	1.130.452	0	-545.135	0	710.317
Forslag til resultatdisponering		0	0	-438.497	0	1.295.050	66.870	923.423
Udbetalt udbytte								0
<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>691.955</b>	<b>0</b>	<b>749.916</b>	<b>66.870</b>	<b>1.633.741</b>

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er opdelt på kr. 125.000 anparter á kr. 1,00

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital				125	125
Reserve indre værdis metode				1.130	692
Overført resultat				-545	750
Foreslået udbytte					67
<b>Egenkapital i alt</b>				<b>710</b>	<b>1.634</b>

**2 Eventualforpligtelser**

Der forefindes ingen eventualforpligtelser.

**3 Pantsætning og sikkerhedsstillelse**

Der forefindes ingen pantsætning og sikkerhedsstillelser.

