



Tollestrup Holding ApS

Årsrapport 2016

CVR: 29914958

01.01.2016 – 31.12.2016

MYNDERUPVEJ 106, 9760 VRÅ

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 31. maj 2017

Dirigent: Kjeld Andreasen



LandboNord

PARTNER I
DLBR®

LANDBONORD • ERHVERVSPARKEN 1, 9700 BRØNDERSLEV

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 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 erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vrå, den 31.05.2017

DIREKTION

Kjeld Andreasen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tollestrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens 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 31.05.2017

LandboNord

CVR nr. 25049608

Henning Jakobsen

Reg. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

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 10. regnskabsår

DIREKTION

Kjeld Andreasen

REVISOR

LandboNord
Erhvervsparken 1
9700 Brønderslev

PENGEINSTITUT

Spar Nord Bank
Algade 4-6
9700 Brønderslev

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

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 aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

RESULTATANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder på tidspunktet for udlodning.

RESULTATANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER

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

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning 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.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

underbalance.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles til kostpris.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

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

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelsers måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Bruttotab	-14.117	1.003.099
Indtjening tilknyttet virksomhed	-10.415	0
Finansielle indtægter	332.651	5
Finansielle omkostninger	-87.117	-79.681
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	221.002	923.423
Skat af årets resultat	-8.433	0
ÅRETS RESULTAT	212.569	923.423
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	66.870
Opskrivningsreserve efter indre værdis metode	-363.276	-438.497
Overført resultat	575.845	1.295.050
Disponering i alt	212.569	923.423

BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	354.180	717.455
Finansielle anlægsaktiver	354.180	717.455
ANLÆGSAKTIVER	354.180	717.455
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	352.860	3.612.612
Tilgodehavende	352.860	3.612.612
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.866.735	0
Likvide beholdninger	35.843	1.897
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.255.438	3.614.509
AKTIVER	4.609.618	4.331.964

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve efter indre værdis metode	328.679	691.955
	Overført resultat	1.325.761	749.916
	Foreslået udbytte	0	66.870
1	Egenkapital	1.779.440	1.633.741
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	242	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.829.936	2.698.224
	Anden gæld	1	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.830.179	2.698.224
	GÆLDSFORPLIGTELSE	2.830.179	2.698.224
	PASSIVER	4.609.618	4.331.964
2	Eventualforpligtelser		
3	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

NOTER

1	EGENKAPITAL					
		Virksomheds- kapital	Reserve indre værdi- metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		125.000	691.955	749.916	66.870	1.633.741
Forslag til resultatdisponering			-363.276	575.845	0	212.569
Udbetalt udbytte				0	-66.870	-66.870
Ultimo		125.000	328.679	1.325.761	0	1.779.440

NOTER

2 EVENTUALFORPLIGTELSER

EVENTUALFORPLIGTELSER

Der forefindes ingen eventualforpligtigelser.

3 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der forefindes ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

