

Gl. Tved Holding ApS

Gl. Tved 8, 6000 Kolding

CVR-nr. 29 97 85 57



Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. maj 2016

Som dirigent:



.....

Mette Høi Davidsen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	10
Personaleomkostninger	11
Finansielle indtægter	11
Finansielle omkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Materielle anlægsaktiver	11
Kapitalandele	12
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	12
Sikkerhedsstillelser	13
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Gl. Tved 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.

Kolding, den 30. maj 2016

Direktionen:



.....
Mette Høi Davidsen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Gl. Tved Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Gl. Tved 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 en vurdering 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 en 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.

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



Claus E. Andreasen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat	145.079	41.182
3 Personaleomkostninger	0	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-48.826</u>	<u>-29.255</u>
Resultat af primær drift	96.253	11.927
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	41.080	-4.968
4 Finansielle indtægter	776.526	305.722
5 Finansielle omkostninger	<u>-7.268</u>	<u>-1.091.303</u>
Resultat før skat	906.591	-778.622
6 Skat af årets resultat	<u>-214.869</u>	<u>171.521</u>
Årets resultat	<u>691.722</u>	<u>-607.101</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>691.722</u>	<u>-607.101</u>
	<u>691.722</u>	<u>-607.101</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>5.523.366</u>	<u>3.884.254</u>
7 Materielle anlægsaktiver	<u>5.523.366</u>	<u>3.884.254</u>
8 Kapitalandele i associerede virksomheder	3.598.081	65.000
9 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>248.931</u>	<u>207.851</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>3.847.012</u>	<u>272.851</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.370.378</u>	<u>4.157.105</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.620.205	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	171.521
Andre tilgodehavender	<u>22.917</u>	<u>11.166</u>
Tilgodehavender	<u>6.643.122</u>	<u>182.687</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.368.800</u>	<u>2.397.705</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>2.368.800</u>	<u>2.397.705</u>
Likvide beholdninger	<u>286.028</u>	<u>9.157.496</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.297.950</u>	<u>11.737.888</u>
Aktiver i alt	<u>18.668.328</u>	<u>15.894.993</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	84.069	84.069
Overført resultat	<u>16.082.359</u>	<u>15.390.637</u>
Egenkapital i alt	<u>16.291.428</u>	<u>15.599.706</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.136.086	256.174
Skyldig selskabsskat	214.869	0
Anden gæld	<u>25.945</u>	<u>39.113</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.376.900</u>	<u>295.287</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.376.900</u>	<u>295.287</u>
Passiver i alt	<u>18.668.328</u>	<u>15.894.993</u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Reserve for net- toopskrivning efter indre vær- dis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	84.069	15.390.637	15.599.706
Årets resultat, jf. resultatdisponering		0	691.722	691.722
Egenkapital pr. 31/12 2015	125.000	84.069	16.082.359	16.291.428

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gl. Tved Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til bestemmelsen i årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, vedligeholdelse af bygninger mv.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen og fradrag af forventet scrapværdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	25
Grunde afskrives ikke.	

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter modtagne udbytter fra associerede virksomheder i det omfang udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering 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. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet 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).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

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 og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes 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.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden som beskrevet under virksomhedsovertagelser.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Fortjeneste eller tab ved salg af dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen på salgstidspunktet og opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserven omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året vises som en særskilt post under egenkapitalen.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens formål er at besidde ejerandel i andre selskaber samt virksomhed, der efter direktionens skøn står i naturlig sammenhæng hermed.

Oplysninger om selskabet

Navn	Gl. Tved Holding ApS
Adresse, postnr., by	Gl. Tved 8, 6000 Kolding
CVR-nr.	29 97 85 57
Stiftet	26. oktober 2006
Hjemstedskommune	Kolding
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Mette Høi Davidsen, Direktør
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Kolding Åpark 1, 3. sal, 6000 Kolding

3. Personaleomkostninger

Der har ud over direktøren ikke været ansatte i selskabet. Direktøren har ikke modtaget vederlag.

	2015 kr.	2014 kr.
4. Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	692.406	47.650
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	84.120	0
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	249.397
Renteindtægter i øvrigt	0	8.675
	<u>776.526</u>	<u>305.722</u>

5. Finansielle omkostninger

Nedskrivning af finansielle aktiver	0	1.089.633
Renteomkostninger i øvrigt	7.268	1.670
	<u>7.268</u>	<u>1.091.303</u>

6. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	214.869	-171.521
	<u>214.869</u>	<u>-171.521</u>

7. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2015	3.928.682
Tilgang i årets løb	1.687.938
Kostpris pr. 31/12 2015	<u>5.616.620</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2015	44.428
Årets afskrivninger	48.826
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>93.254</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015	<u>5.523.366</u>

8. Kapitalandele

(kr.)

Kostpris

Saldo pr. 1/1 2015

Kostpris pr. 31/12 2015

Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015

Associerede
virksomheder

3.598.081

3.598.081

3.598.081

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>
Associerede virksomheder			
Ejendomsselskabet Vandtårnsvej ApS	ApS	Odense	26,00
Ejendomsselskabet Trekronevej 8 ApS	ApS	Odense	26,00
Refurb ApS	ApS	Hornslet	25,00

9. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

(kr.)

Kostpris

Saldo pr. 1/1 2015

Kostpris pr. 31/12 2015

Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015

Kapitalandele i
tilknyttede
virksomheder

248.931

248.931

248.931

	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel %</u>
Dattervirksomheder			
Designerpit ApS	ApS	Kolding	100,00

10. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

	<u>31/12 2015</u> kr.	<u>31/12 2014</u> kr.
11. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser		
Andre eventualforpligtelser:		
Kautions- og garantiforpligtelser	<u>375.000</u>	<u>0</u>
	<u>375.000</u>	<u>0</u>

Andre eventualforpligtelser omfatter virksomhedens kautionsforpligtelse overfor det associerede selskab Refurb ApS. Kautionen er begrænset til 375 tkr.