

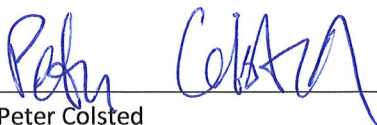
Colsted Holding ApS
Færgevej 64
3600 Frederikssund

CVR-nummer 30561406

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 19/5 2016



Peter Colsted

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Colsted Holding ApS
Færgevej 64
3600 Frederikssund

Hjemstedskommune: Frederikssund
CVR-nummer: 30561406
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Peter Colsted

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Colsted Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, 10. maj 2016

Direktionen:


Peter Colsted

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Colsted Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Colsted Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Frederikssund, 10. maj 2016

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019



Dorte Lodahl Krusaa

Partner, Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

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 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.

Selskabets ledelse er blevet opmærksom på, at indregning af kapitalandele i selskabets tilknyttede virksomhed, Colsted ApS i 2014 er forkert. I overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser er sammenligningstallene i det tilknyttede selskab rettet. De foretagne korrektioner i dattervirksomheden har påvirket datterselskabets resultat og egenkapital og derfor er der, i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, rettet tilsvarende i sammenligningstallene for 2014.

De foretagne korrektioner har følgende påvirkning på sammenligningstallene for 2014:

- Årets resultat og egenkapital er reduceret med t.kr. 113
- Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er reduceret med t.kr 113
- Rettelsen har ingen skatteeffekt

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	2015	2014
Note	DKK	1.000 DKK
Resultatopgørelse		
Perioden 1. januar - 31. december		
	-49.992	-31
	-49.992	-31
	498.128	962
	-42.087	36
	32.133	128
	20.478.511	18
	-398	-45
1	-272.224	-43
	20.644.071	1.025
2	0	-6
	20.644.071	1.019
Forslag til resultatdisponering:		
	101.200	100
	498.128	962
	20.044.743	-43
	20.644.071	1.019

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	704.805	1.907
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	49.970	780
	Finansielle anlægsaktiver	754.775	2.687
	Anlægsaktiver i alt	754.775	2.687
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.917	0
	Tilgodehavende skat	7.334	2
	Andre tilgodehavender	3.159	1
	Tilgodehavender	13.410	3
	Andre værdipapirer og kapitalandele	21.181.200	5.681
	Værdipapirer og kapitalandele	21.181.200	5.681
	Likvide beholdninger	6.557.272	1.028
	Omsætningsaktiver i alt	27.751.882	6.712
	Aktiver i alt	28.506.657	9.399

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.279.806	1.782
	Overført resultat	25.474.463	5.430
	Foreslået udbytte	101.200	100
5	Egenkapital i alt	27.980.470	7.436
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.294	23
	Gæld til tilknyttede virksomheder	493.383	1.690
	Anden gæld	351	250
	Periodeafgrænsningsposter	5.159	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	526.188	1.963
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	526.188	1.963
	Passiver i alt	28.506.657	9.399
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1	Finansielle omkostninger	
	Renter tilknyttede virksomheder	23.591 43
	Andre finansielle omkostninger	248.632 1
	Finansielle omkostninger i alt	272.224 43
2	Skat af årets resultat	
	Andre skatter	0 6
	Skat af årets resultat i alt	0 6
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
	Kostpris 1. januar	125.000 125
	Kostpris 31. december	125.000 125
	Værdireguleringer 1. januar	1.781.677 820
	Årets resultatandel	498.128 962
	Udloddet udbytte	-1.700.000 0
	Værdireguleringer 31. december	579.805 1.782
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	704.805 1.907
	Navn	Hjemsted
	Colsted 1 ApS	Frederikssund
		Ejerandel
		100 %
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	
	Kostpris 1. januar	1.650.000 1.650
	Afgang i årets løb	-730.000 0
	Kostpris 31. december	920.000 1.650
	Værdireguleringer 1. januar	-869.632 -825
	Værdiregulering på afhændede aktiver	-398 -45
	Værdireguleringer 31. december	-870.030 -870
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	49.970 780
	Navn	Hjemsted
	Troldeskoven ApS	Frederikssund
	Jenipeto ApS	Frederikssund
		Ejerandel
		33,3 %
		25 %

		2015	2014
Noter		DKK	1.000 DKK

5	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	1.782	5.430	100	7.436
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-100	-100
	Årets resultat	0	498	20.045	101	20.644
	Egenkapital ultimo	125	2.280	25.475	101	27.980

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at besidde ejerandele i andre selskaber samt drive virksomhed med investering og udlejning af fast ejendom samt foretage investeringer i IT-og biotekvirksomheder.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Colsted 1 ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Colsted 1 ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.