

Colsted Holding ApS

Færgevej 64

3600 Frederikssund

CVR-nummer 30561406

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. maj 2017

Peter Colsted
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Colsted Holding ApS
Færgevej 64
3600 Frederikssund

Hjemstedskommune: Frederikssund
CVR-nummer: 30561406
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

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 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, 17. maj 2017

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 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 Etske 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, 17. maj 2017

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Dorte Lodahl Krusaa

Partner, Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været ejerandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

| Note | Resultatopgørelse | 2016 | 2015 |
|--|--|------------------|---------------|
| | | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttoresultat | -186.057 | -50 |
| | Resultat før finansielle poster | -186.057 | -50 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 585.633 | 498 |
| | Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | -42 |
| | Indtægter af andre kapitalandele | 1.257.363 | 32 |
| | Finansielle indtægter | 325.215 | 20.479 |
| 1 | Finansielle omkostninger | -569.318 | -272 |
| | Resultat før skat | 1.412.836 | 20.644 |
| 2 | Skat af årets resultat | -37.152 | 0 |
| | Årets resultat | 1.375.684 | 20.644 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Foreslået udbytte | 103.400 | 101 |
| | Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 585.633 | 498 |
| | Overført resultat | 686.651 | 20.045 |
| | Resultatdisponering i alt | 1.375.684 | 20.644 |
| 3 | Antal beskæftigede | | |

| Note | Balance | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| 4 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 715.438 | 705 |
| 5 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 29.970 | 50 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 745.408 | 755 |
| | Anlægsaktiver i alt | 745.408 | 755 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 2.917 | 3 |
| | Tilgodehavende skat | 166.203 | 7 |
| 6 | Andre tilgodehavender | 257.245 | 3 |
| | Tilgodehavender | 426.365 | 13 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 21.346.040 | 21.181 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 21.346.040 | 21.181 |
| | Likvide beholdninger | 7.285.071 | 6.557 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 29.057.477 | 27.752 |
| | Aktiver i alt | 29.802.885 | 28.507 |

| Note | Balance | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 590.440 | 580 |
| | Overført resultat | 28.436.114 | 27.174 |
| | Foreslået udbytte | 103.400 | 101 |
| | Egenkapital i alt | 29.254.954 | 27.980 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 35.601 | 27 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 487.894 | 493 |
| | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 19.363 | 0 |
| | Anden gæld | 5.073 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 5 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 547.931 | 526 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 547.931 | 526 |
| | Passiver i alt | 29.802.885 | 28.507 |
| 7 | Eventualforpligtelser | | |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Note | Egenkapitalopgørelse | 2016 DKK | 2015 1.000 DKK |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital, primo | 125.000 | 125 |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Datterselskabsreserver, primo | 579.806 | 1.782 |
| | Modtaget udbytte fra kapitalandele | -575.000 | -1.700 |
| | Årets henlæggelse til reserve | 585.633 | 498 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 590.440 | 580 |
| | Overført resultat, primo | 27.174.463 | 5.430 |
| | Modtaget udbytte fra kapitalandele | 575.000 | 1.700 |
| | Årets overførte resultat | 686.651 | 20.045 |
| | Overført resultat | 28.436.114 | 27.174 |
| | Foreslået udbytte, primo | 101.200 | 100 |
| | Udbetaling af udbytte | -101.200 | -100 |
| | Udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101 |
| | Foreslået udbytte | 103.400 | 101 |
| | Egenkapital i alt | 29.254.954 | 27.980 |

| Noter | 2016 | 2015 |
|----------|--|--------------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | Finansielle omkostninger | |
| | Renter tilknyttede virksomheder | 19.512 24 |
| | Andre finansielle omkostninger | 549.806 249 |
| | Finansielle omkostninger i alt | 569.318 272 |
| 2 | Skat af årets resultat | |
| | Skat af årets resultat | 36.682 0 |
| | Regulering af tidligere års skat | 469 0 |
| | Skat af årets resultat i alt | 37.152 0 |
| 3 | Antal beskæftigede | |
| | Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftiget (sidste år 1). | |
| 4 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | |
| | Kostpris 1. januar | 125.000 125 |
| | Kostpris 31. december | 125.000 125 |
| | Værdireguleringer 1. januar | 579.805 1.782 |
| | Årets resultatandel | 585.633 498 |
| | Udloddet udbytte | -575.000 -1.700 |
| | Værdireguleringer 31. december | 590.438 580 |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt | 715.438 705 |
| | Navn | Hjemsted |
| | Colsted 1 ApS | Frederikssund |
| | | Ejerandel |
| | | 100 % |

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------------|------------------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |
| 5 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 920.000 | 1.650 |
| Afgang i årets løb | 0 | -730 |
| Kostpris 31. december | <u>920.000</u> | <u>920</u> |
| Værdireguleringer 1. januar | -870.030 | -870 |
| Værdiregulering på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Udloddet udbytte | -20.000 | 0 |
| Værdireguleringer 31. december | <u>-890.030</u> | <u>-870</u> |
| Kapitalandele i associerede virksomheder i alt | <u>29.970</u> | <u>50</u> |
| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
| Troldeskoven ApS | Frederikssund | 33,3 % |
| 6 Andre tilgodehavender | | |
| Andre tilgodehavender | <u>257.245</u> | <u>3</u> |
| Andre tilgodehavender i alt | <u>257.245</u> | <u>3</u> |
| Af de samlede tilgodehavender DKK 256.745 forfalder DKK 256.745 til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb. | | |
| 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 2016. 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. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 gælds metode 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.

Periodeafgrænsningsposter

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