
T. Oversø Holding ApS

Neptunvej 8, 7430 Ikast

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 30 83 55 65

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 7 /3 2016

Tommy Oversø
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for T. Oversø Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 7. marts 2016

Direktion

Tommy Oversø

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i T. Oversø Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for T. Oversø Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 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 vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Herning, den 7. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henning Jager Neldeberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

T. Oversø Holding ApS
Neptunvej 8
7430 Ikast

Telefon: 20239680

CVR-nr.: 30 83 55 65

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Ikast-brande

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i holdingvirksomhed.

Direktion

Tommy Oversø

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rønnebærvej 1
Postboks 399
7400 Herning

Pengeinstitut

Nykredit
Dalgsgade 23
7400 Herning

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttotab		-2.570	-2.795
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		1.312.267	940.326
Finansielle indtægter	1	20.026	22.956
Finansielle omkostninger	2	0	-7.441
Resultat før skat		1.329.723	953.046
Skat af årets resultat	3	-4.633	-3.603
Årets resultat		1.325.090	949.443

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	1.700.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-187.733	-59.674
Overført resultat	-288.377	1.009.117
	1.325.090	949.443

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	2.945.076	3.132.809
Finansielle anlægsaktiver		2.945.076	3.132.809
Anlægsaktiver		2.945.076	3.132.809
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.396.600	970.042
Selskabsskat		583.911	244.888
Tilgodehavender		1.980.511	1.214.930
Likvide beholdninger		136.872	1.089.630
Omsætningsaktiver		2.117.383	2.304.560
Aktiver		5.062.459	5.437.369

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.423.601	1.611.334
Overført resultat		3.410.783	3.699.160
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Egenkapital	5	5.060.584	5.435.494
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.875	1.875
Kortfristede gældsforpligtelser		1.875	1.875
Gældsforpligtelser		1.875	1.875
Passiver		5.062.459	5.437.369
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Ejerforhold	7		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	19.595	17.508
Andre finansielle indtægter	<u>431</u>	<u>5.448</u>
	<u>20.026</u>	<u>22.956</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>7.441</u>
	<u>0</u>	<u>7.441</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.089	3.112
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>544</u>	<u>491</u>
	<u>4.633</u>	<u>3.603</u>

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	1.521.475	1.471.475
Tilgang i årets løb	0	50.000
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.521.475</u>	<u>1.521.475</u>
Værdireguleringer 1. januar	1.611.334	1.671.008
Årets resultat	1.312.267	940.326
Udbytte til moderselskabet	<u>-1.500.000</u>	<u>-1.000.000</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>1.423.601</u>	<u>1.611.334</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.945.076</u>	<u>3.132.809</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Flottegulve.dk A/S	Ikast-Brande	500.000	100%
T. Oversø Ejendomme ApS	Ikast-Brande	50.000	100%

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital DKK	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode DKK	Overført resultat DKK	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	1.611.334	3.699.160	0	5.435.494
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-1.700.000	0	-1.700.000
Årets resultat	0	-187.733	1.411.623	101.200	1.325.090
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>1.423.601</u>	<u>3.410.783</u>	<u>101.200</u>	<u>5.060.584</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har kautioneret for datterselskabet T. Oversø Ejendomme ApS' engagementer med Nykredit Bank A/S og Nykredit Realkredit A/S.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Tommy Oversø.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for T. Oversø Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.