

Holdingselskabet af 15. december 2011 ApS

Hjemstedsadresse: Kokmose 2-6, 6000 Kolding

CVR-nummer 34 08 39 83

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2016



Jan Brüggert
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet af 15. december 2011 ApS Kokmose 2-6 6000 Kolding Hjemstedskommune: Kolding
Direktion	Stig Holm Jan Brüggert
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	15. december 2011
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med investering i datterselskaber, som driver virksomhed med transporter og spedition, oplagring og distribution i ind- og udland af alle godsarter samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Holdingselskabet af 15. december 2011 ApS.

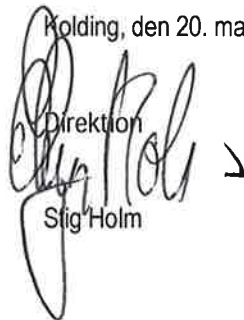
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 20. maj 2016.

Direktion

Stig Holm


Jan Brüggert

Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i 15. december 2011 ApS:

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for 15. december 2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

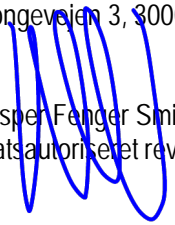
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 20. maj 2016

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevæn 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor



Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holdingselskabet af 15. december 2011 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes 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 med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi indregnes 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 underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skattetilgodehavender".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Andre eksterne omkostninger	-6.750	-7.180
Resultat af primær drift	-6.750	-7.180
1 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	2.665.973	1.219.553
Finansielle indtægter	36	238
Finansielle omkostninger	1.050	1.012
Resultat før skat	2.658.209	1.211.599
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	2.658.209	1.211.599
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.960.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	850.014	441.472
Overført til overført resultat	-151.805	370.127
Disponeret	2.658.209	1.211.599

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	2.807.571	2.101.598
1 Finansielle anlægsaktiver	2.807.571	2.101.598
Anlægsaktiver	2.807.571	2.101.598
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.960.000	490.000
Andre tilgodehavender	80.000	80.000
Tilgodehavender	2.040.000	570.000
Likvide beholdninger	198.944	91.435
Omsætningsaktiver	2.238.944	661.435
Aktiver i alt	5.046.515	2.763.033

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.418.531	1.568.517
Overført resultat	551.693	679.516
Foreslået udbytte	1.960.000	400.000
2 Egenkapital	<u>5.010.224</u>	<u>2.728.033</u>
Anden gæld	<u>36.291</u>	<u>35.000</u>
Kortfristet gæld	<u>36.291</u>	<u>35.000</u>
Gæld i alt	<u>36.291</u>	<u>35.000</u>
Passiver i alt	<u>5.046.515</u>	<u>2.763.033</u>

Noter til årsrapporten

		2015
1	Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele i associerede virksomheder
	Anskaffelsessum 1. januar	245.000
	Årets tilgang	0
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum 31. december	245.000
	Værdireguleringer 1. januar	1.568.517
	Årets resultat	2.810.014
	Udloddet udbytte	-1.960.000
	Værdireguleringer 31. december	2.418.531
	Indre værdi 31. december	2.663.531
	Anskaffelsessum koncerngoodwill	720.204
	Afskrivninger 1. januar	432.123
	Årets afskrivninger	144.041
	Afskrivninger 31. december	576.164
	Værdi af koncerngoodwill 31. december	144.040
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.807.571
	Årets værdireguleringer	2.810.014
	Årets afskrivninger koncerngoodwill	-144.041
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	2.665.973

Kapitalandele kan specificeres således:

49% af selskabskapitalen på kr. 500.000 i NTG Continent A/S, Kokmose 2, 6000 Kolding

Noter til årsrapporten

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode
	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. januar	80.000	1.568.517
Årets resultat	0	850.014
Egenkapital 31. december	80.000	2.418.531
Egenkapital 1. januar	679.516	400.000
Udbetalt udbytte	0	-400.000
Udbytte egne aktier	20.739	0
Tab ved salg af egne aktier	3.243	0
Årets resultat	-151.805	1.960.000
Egenkapital 31. december	551.693	1.960.000

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter af kr. 1. Selskabskapitalen har været uændret de seneste 4 år.