

Illeborg Holding ApS

Nordre Strandvej 12
6731 Tjæreborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/06/2016

Peder Illeborg Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Illeborg Holding ApS Nordre Strandvej 12 6731 Tjæreborg
	CVR-nr: 34887470 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Jyske Bank Torvet 21 6700 Esbjerg
Revisor	LØNBORG REVISION V/EBBE LØNBORG Kongensgade 17, 1 6700 Esbjerg DK Danmark CVR-nr: 10851947 P-enhed: 1000141827

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015 for klasse B, Andersen & Møller Holding ApS under navneændring til Illeborg Holding ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser fortsat betingelser for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 21/06/2016

Direktion

Peder Illeborg Andersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Selskab B, Andersen & Møller Holding Aps, Nordre Strandvej 12, 6731 Tjæreborg

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskab B, Andersen & Møller Holding Aps for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Esbjerg, 21/06/2016

Ebbe Lønborg
Registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer
LØNBORG REVISION V/EBBE LØNBORG
CVR: 10851947

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Kontinuitet

Regnskabsopstillingen er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter vedrørende bankmellemværende og nedskrivning af andre kapitalandele.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtigelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtigelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtigelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes

regnskabsmæssige indre værdi.

Gældsforpligtigelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

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 skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-7.751	-5.750
Resultat af ordinær primær drift		-7.751	-5.750
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		155.304	163.042
Andre finansielle indtægter	1	26.209	0
Andre finansielle omkostninger		-7.371	-191.513
Ordinært resultat før skat		166.391	-34.221
Skat af årets resultat	2	2.233	3.652
Årets resultat		168.624	-30.569
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-22.541	-36.958
Overført resultat		140.565	-93.411
I alt		168.624	-30.569

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		541.913	564.449
Andre værdipapirer og kapitalandele		61.509	76.480
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	603.422	640.929
Anlægsaktiver i alt		603.422	640.929
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		200.467	0
Tilgodehavende skat		41.290	61.497
Andre tilgodehavender		38.240	0
Tilgodehavender i alt		279.997	61.497
Likvide beholdninger		33.356	33.356
Omsætningsaktiver i alt		313.353	94.853
Aktiver i alt		916.775	735.782

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overkurs ved emission		196.955	74.234
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		176.313	198.850
Forslag til udbytte		50.600	99.800
Egenkapital i alt		503.868	452.884
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	18.220
Skyldig selskabsskat		7.057	57.845
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		331.798	136.315
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		74.052	70.518
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		412.907	282.898
Gældsforpligtelser i alt		412.907	282.898
Passiver i alt		916.775	735.782

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Rente mellemregning tilknyttet virksomhed	2.940	0
Ændring kapitalandele andre værdipapirer og kapitalandele	23.269	0
	<u>26.209</u>	<u>0</u>

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Skat af årets underskud	2.233	3.652
	<u>2.233</u>	<u>3.652</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris ved stiftelsen	365.599
Kostpris ultimo	365.599
Nettoopskrivninger primo	198.853
Andel i årets resultat jf. note	155.304
Udloddet tilgodehavende	-17.844
Udloddet udbytte	-160.000
Nettoopskrivninger ultimo	176.313
Regnskabsmæssig værdi ultimo	541.912

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Jydsk Byg Tjæreborg ApS	100%	541.912	155.304

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kalmargården A/S nom. 62.500 er ultimo 2015 målt til ejerandel 4,17% af Kalmargården A/S's egenkapital pr. 31/12 2015.

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 800 stk. kapitalandele a 100 kr. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændring i selskabskapitalen de seneste 5 år.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.

Regnskabsmæssige og økonomiske forhold:

Årets resultat i 2015 udgør t. kr.168 mod i 2014 t. kr.-30

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatningen:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

8. Oplysning om ejerskab

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Peder Illeborg Andersen, Nordre Strandvej 12, 6731 Tjæreborg