



*Totalbyg Holding ApS
Store Torvegade 11
3700 Ronne*

CVR-nummer: 35531378

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2015 til 31. december 2015*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11 2016

B. - B. L. -

Brian Brendes Mikkelsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Totalbyg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 1/1 2016

Direktion

B. - B. L. —
Brian Brendes Mikkelsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Totalbyg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 perioden 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ronne, den 13 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810



Anders Kofod
registreret revisor
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Totalbyg Holding ApS
Store Torvegade 11
3700 Rønne

Telefon: 56 95 72 01
E-mail: info@totalbyg.dk
CVR-nr.: 35 53 13 78
Stiftet: 6. november 2013
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Brian Brendes Mikkelsen

Pengeinstitut Danske Bank A/S
St. Torv 12
3700 Rønne

Revisor Rønne Revision
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam Anders Kofoed
Ole Bonderup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret bestået af, at besidde kapitalandele i Totalbyg Ejendom ApS og Totalbyg Entreprise A/S.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 1.069, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 7.387, og en egenkapital på t.kr. 1.630.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Totalbyg Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet før omkostninger i resultatopgørelsen.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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 og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2013/14 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	1.333.076	1.103
1 Andre eksterne omkostninger	-16.875	-19
Afskrivninger.....	0	-1
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	1.316.201	1.083
Andre finansielle omkostninger.....	-325.369	-259
	<hr/>	<hr/>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	990.832	824
Skat af årets resultat.....	77.973	57
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	1.068.805	881
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	400
Overført resultat.....	368.805	481
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	1.068.805	881
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.775.725	6.893
Finansielle anlægsaktiver	6.775.725	6.893
ANLÆGSAKTIVER	6.775.725	6.893
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	532.233	0
Selskabsskat	0	57
Tilgodehavender	532.233	57
Likvide beholdninger	78.801	18
OMSÆTNINGSAKTIVER	611.034	75
AKTIVER	7.386.759	6.968

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat.....	850.051	481
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	400
3 EGENKAPITAL.....	1.630.051	961
Kreditinstitutter.....	989.999	1.321
Anden gæld.....	2.293.216	2.553
4 Langfristede gældsforpligtelser	3.283.215	3.874
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	563.295	523
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	13.400	13
Gæld til tilknyttede virksomheder	200.000	0
Gæld til associerede virksomheder	1.642.538	1.556
5 Selskabsskat.....	54.260	0
Anden gæld.....	0	41
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.473.493	2.133
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	5.756.708	6.007
PASSIVER.....	7.386.759	6.968
6 Eventualposter mv.		
7 Ejerforhold		

NOTER

	2015	2013/14 kr. 1000
1 Andre eksterne omkostninger		
Administrationsomkostninger		
Revisorhonorar	16.875	17
Forsikringer.....	0	2
	<u>16.875</u>	<u>19</u>
	<u>16.875</u>	<u>19</u>
	2015	2014 kr. 1000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	5.789.777	0
Tilgang i årets løb	0	5.790
	<u>5.789.777</u>	<u>5.790</u>
Kostpris 31. december 2015		
	<u>5.789.777</u>	<u>5.790</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	1.102.872	0
Årets resultatandele	1.712.976	1.483
Udloddet udbytte	-1.450.000	0
Årets af-/nedskrivninger	-379.900	-380
	<u>985.948</u>	<u>1.103</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2015		
	<u>985.948</u>	<u>1.103</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	<u>6.775.725</u>	<u>6.893</u>

I regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 er indeholdt goodwill på t.kr. 3.039, der amortiseres over den forventede økonomiske levetid, der på grundlag af investeringshorisonten er fastsat til 10 år.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Totalbyg Entreprise A/S	100%	1.422.326	903.878
Totalbyg Ejendom ApS	100%	2.313.200	809.098

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	481.246	0	368.805	850.051
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	400.000	-400.000	700.000	700.000
	<u>961.246</u>	<u>-400.000</u>	<u>1.068.805</u>	<u>1.630.051</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	1.649.999	1.319.999	330.000	0
Anden gæld	2.746.319	2.526.511	233.295	1.207.806
	<u>4.396.318</u>	<u>3.846.510</u>	<u>563.295</u>	<u>1.207.806</u>

	2015	2014 kr. 1000
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-56.791	0
Skat af årets resultat.....	-77.973	-57
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	56.791	0
Sambeskatningsbidrag	532.233	0
Betalt ordinær acontoskat	-400.000	0
	<u>54.260</u>	<u>-57</u>

NOTER

2015 2014
kr. 1000

6 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for datterselskaberne Totalbyg Entreprise A/S's og Totalbyg Ejendom ApS's engagement i Danske Bank.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Totalbyg-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

Lars Mikkelsen Holding ApS, Bornholms Regionkommune
BBM Holding ApS, Bornholms Regionkommune