

Thorslund A/S
CVR-nr. 20234334
Nørremarksvej 242
6800 Varde

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.03.2016

Dirigent

Navn: Helge Vejrup

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	7
Balance pr. 30.09.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Thorslund A/S
Nørremarksvej 242
6800 Varde

CVR-nr.: 20234334
Hjemsted: Varde
Regnskabsår: 01.04.2014 - 30.09.2015

Bestyrelse

Helge Vejrup, formand
Erik Steen Kristensen
Peter Christian Petersen

Direktion

Erik Steen Kristensen
Ulla Steen Vejrup

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2014 - 30.09.2015 for Thorslund A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2014 - 30.09.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 09.03.2016

Direktion

Erik Steen Kristensen

Ulla Steen Vejrup

Bestyrelse

Helge Vejrup
formand

Erik Steen Kristensen

Peter Christian Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thorslund A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thorslund A/S for regnskabsåret 01.04.2014 - 30.09.2015, 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 for 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 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. 30.09.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2014 - 30.09.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Esbjerg, den 09.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Harbo Andersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter kapitalanbringelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat har i regnskabsåret udgjort et underskud på 6.726 t.kr. efter skat. Resultatet er påvirket negativt af salg af koncernens betonvarevirksomhed i dattervirksomhederne Fladenland A/S (ejet via Ulla Steen Vejrup og Erik Steen Kristensen A/S) og Fladenhøj ApS og afvikling af aktivitet i øvrige dattervirksomheder.

Egenkapitalen udgør 98 t.kr. pr. 30.09.2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Manglende sammenlignelighed

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1. april – 31. marts til 1. oktober – 30. september med omlægningsperiode for perioden 1. april 2014 – 30. september 2015, hvorfor indeværende regnskabsperiode udgør 18 måneder.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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 med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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 forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser overfor kreditorer i tilknyttede virksomheder.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Administrationsomkostninger	1	<u>(291.670)</u>	<u>(13.750)</u>
Driftsresultat		(291.670)	(13.750)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(7.395.712)	433.095
Andre finansielle indtægter	2	1.236.225	201.990
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(311.109)</u>	<u>(1.132.094)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(6.762.266)	(510.759)
Skat af ordinært resultat	4	<u>36.595</u>	<u>5.000</u>
Årets resultat		<u>(6.725.671)</u>	<u>(505.759)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(6.725.671)</u>	<u>(505.759)</u>
		<u>(6.725.671)</u>	<u>(505.759)</u>

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>9.940.337</u>	<u>7.297.161</u>
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>9.940.337</u>	<u>7.297.161</u>
Anlægsaktiver		<u>9.940.337</u>	<u>7.297.161</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.714.950	9.074.719
Tilgodehavende selskabsskat		<u>268.000</u>	<u>995.000</u>
Tilgodehavender		<u>3.982.950</u>	<u>10.069.719</u>
Likvide beholdninger		<u>25.226</u>	<u>3.894</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.008.176</u>	<u>10.073.613</u>
Aktiver		<u><u>13.948.513</u></u>	<u><u>17.370.774</u></u>

Balance pr. 30.09.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital		800.000	800.000
Overført overskud eller underskud		(702.470)	6.023.201
Egenkapital		97.530	6.823.201
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder		2.100.000	0
Hensatte forpligtelser		2.100.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.812.589	8.801.160
Skyldig selskabsskat		224.000	990.000
Anden gæld		714.394	756.413
Kortfristede gældsforpligtelser		11.750.983	10.547.573
Gældsforpligtelser		11.750.983	10.547.573
Passiver		13.948.513	17.370.774
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	800.000	6.023.201	6.823.201
Årets resultat	0	(6.725.671)	(6.725.671)
Egenkapital ultimo	800.000	(702.470)	97.530

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	215.000	0
	215.000	0
	2014/15 kr.	2013/14 kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	295.476	201.990
Øvrige finansielle indtægter	940.749	0
	1.236.225	201.990
	2014/15 kr.	2013/14 kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	285.677	106.623
Renteomkostninger i øvrigt	25.432	16.031
Øvrige finansielle omkostninger	0	1.009.440
	311.109	1.132.094
	2014/15 kr.	2013/14 kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(40.000)	(5.000)
Regulering vedrørende tidligere år	3.405	0
	(36.595)	(5.000)

Noter

5. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Dattervirksomheder:			
A/S Krivar	Varde	A/S	100,00
Ejendomsselskabet Thor Grindsted A/S	Varde	A/S	100,00
Fladenhøj ApS	Varde	ApS	100,00
Fladenvold ApS	Varde	ApS	100,00
Fladengrund A/S	Varde	A/S	100,00
Fladenbund ApS	Varde	ApS	100,00
Ulla Steen Vejrup & Erik Steen Kristensen A/S	Varde	A/S	100,00

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for tilknyttet virksomheds mellemværende med pengeinstitut er afgivet selvskyldnerkaution.

Bankgæld i tilknyttet virksomhed udgør 1.798.662 kr.

Til sikkerhed for tilknyttet virksomheds mellemværende med pengeinstitut er pantsat aktier i tilknyttet virksomhed.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktier udgør 3.830.841 kr.