

# **Taulbjerg Martin Holding ApS**

CVR-nr. 27 02 87 72

## **Årsrapport**

**2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2013.

---

Helle Taulbjerg  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Taulbjerg Martin Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 20. marts 2013

### **Direktion**

Helle Taulbjerg Martin

Simon Martin

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i Taulbjerg Martin Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Taulbjerg Martin Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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.

Holstebro, den 20. marts 2013

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S

Henrik Holm

statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Taulbjerg Martin Holding ApS Slotsgade 28 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 27 02 87 72
	Stiftet: 17. februar 2003
	Hjemsted: Aabenraa
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 10. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Helle Taulbjerg Martin Simon Martin
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Dattervirksomheder</b>	Taulbjerg Martin ApS, Aabenraa Ejendomsselskabet Christie´s Sdr. Hostrup Kro A/S, Aabenraa

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i Taulbjerg Martin ApS og aktier i Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S. Aktiviteten i Taulbjerg Martin ApS har bestået i drift af Hotel Europa. Aktiviteten i Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S har bestået i bortforpagtning af ejendom.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og finansielle udvikling anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et stort set uændret resultat.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Taulbjerg Martin Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelsen

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder efter skat**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af udloddet udbytte.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Efter sambeskatningsreglerne overtager Taulbjerg Martin Holding ApS som administrationselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitut, gæld til tilknyttet virksomhed samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	617.836	-235.843
Administrationsomkostninger	-8.781	-13.574
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>609.055</b>	<b>-249.417</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	1.667	1.829
Finansielle indtægter	116	805
1 Finansielle omkostninger	-109.219	-126.892
<b>Resultat før skat</b>	<b>501.619</b>	<b>-373.675</b>
Skat af årets resultat	29.083	34.659
<b>Årets resultat</b>	<b>530.702</b>	<b>-339.016</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Overføres til øvrige reserver	434.102	-435.616
<b>Disponeret i alt</b>	<b>530.702</b>	<b>-339.016</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Kapitalandele i dattervirksomheder	6.307.997	5.690.161
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.307.997</u>	<u>5.690.161</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.307.997</u></b>	<b><u>5.690.161</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	40.197	38.531
Udskudt skatteaktiv	213.549	184.466
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>8.991</u>
Tilgodehavender i alt	<u>253.746</u>	<u>231.988</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>253.746</u></b>	<b><u>231.988</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.561.743</u></b>	<b><u>5.922.149</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Anpartskapital	125.000	125.000
4	Reserve for opskrivninger	3.099.048	3.099.048
5	Øvrige reserver	1.120.679	686.577
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.441.327</u></b>	<b><u>4.007.225</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitut	1.330.710	1.254.266
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.330.710</u>	<u>1.254.266</u>
	Gæld til pengeinstitut	79.860	50.605
	Gæld til tilknyttet virksomhed	531.416	509.382
	Anden gæld	178.430	100.671
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>789.706</u>	<u>660.658</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.120.416</u></b>	<b><u>1.914.924</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>6.561.743</u></b>	 <b><u>5.922.149</u></b>
 <b>7 Medarbejderforhold</b>			
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			

**Noter**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttet virksomhed	22.034	24.186
Andre renteomkostninger	87.185	102.706
	<b><u>109.219</u></b>	<b><u>126.892</u></b>
	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
<b>2. Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	3.362.214	3.362.214
<b>Kostpris 31. december</b>	<b><u>3.362.214</u></b>	<b><u>3.362.214</u></b>
Opskrivninger 1. januar	2.327.947	2.863.790
Årets resultat	617.836	-235.843
Udbytte	0	-300.000
<b>Opskrivninger 31. december</b>	<b><u>2.945.783</u></b>	<b><u>2.327.947</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>6.307.997</u></b>	<b><u>5.690.161</u></b>
<b>Dattervirksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Taulbjerg Martin ApS	Aabenraa	100 %
Ejendomsselskabet Christie's Sdr. Hostrup Kro A/S	Aabenraa	100 %
	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
Aktiekapitalen består af 1 anpart af 125.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
<b>4. Reserve for opskrivninger</b>		
Reserve for opskrivninger 1. januar	3.099.048	3.099.048
	<b><u>3.099.048</u></b>	<b><u>3.099.048</u></b>

**Noter**


---

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
<b>5. Øvrige reserver</b>		
Øvrige reserver 1. januar	686.577	1.122.193
Overført ifølge resultatdisponeringen	434.102	-435.616
	<u><b>1.120.679</b></u>	<u><b>686.577</b></u>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar	96.600	96.600
Udloddet udbytte	-96.600	-96.600
Udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
	<u><b>96.600</b></u>	<u><b>96.600</b></u>

**7. Medarbejderforhold**

Selskabet har ingen ansatte haft. Der er ikke udbetalt vederlag til selskabets ledelse.

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.411 t.kr., er der givet pant i kapitalandel i dattervirksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 6.156 t.kr.

Selskabet kautionerer for dattervirksomheden Taulbjerg Martin ApS' til enhver tid værende engagement med Sydbank. På balancedagen udgjorde engagementet en gæld på 1.425 t.kr.