

Tue Madsen Holding ApS
Tranevej 56, 8721 Daugård

Årsrapport for
1. oktober 2014 - 30. september 2015

CVR-nr. 25 19 34 66

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. marts 2016.

Tue Wolff Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Tue Madsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Daugård, den 9. marts 2016

Direktion

Tue Wolff Madsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Tue Madsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Tue Madsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 9. marts 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Line Kovsted
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tue Madsen Holding ApS
Tranevej 56
8721 Daugård

CVR-nr.: 25 19 34 66
Stiftet: 1. januar 2000
Hjemsted: Hedensted
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
16. regnskabsår

Direktion

Tue Wolff Madsen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Associeret virksomhed

Indes A/S, Skanderborg

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Andre eksterne omkostninger	-12.522	-20.446
Driftsresultat	-12.522	-20.446
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	110.039	163.706
Andre finansielle indtægter	319.613	192.503
2 Øvrige finansielle omkostninger	-93.750	-745
Resultat før skat	323.380	335.018
3 Skat af årets resultat	-11.576	-1.813
Årets resultat	311.804	333.205
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-39.961	89.906
Overføres til overført resultat	351.765	43.299
Disponeret i alt	311.804	333.205

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	350.323	390.284
	Finansielle anlægsaktiver i alt	350.323	390.284
	Anlægsaktiver i alt	350.323	390.284
Omsætningsaktiver			
5	Tilgodehavende selskabsskat	0	7.227
	Tilgodehavender i alt	0	7.227
	Andre værdipapirer og kapitalandele	251.000	344.750
	Værdipapirer i alt	251.000	344.750
	Likvide beholdninger	9.332.046	8.878.552
	Omsætningsaktiver i alt	9.583.046	9.230.529
	Aktiver i alt	9.933.369	9.620.813

Balance 30. september

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	200.323	240.284
8	Overført resultat	<u>9.592.294</u>	<u>9.240.529</u>
	Egenkapital i alt	<u>9.917.617</u>	<u>9.605.813</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Selskabsskat	<u>752</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.752</u>	<u>15.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>15.752</u>	<u>15.000</u>
	Passiver i alt	<u>9.933.369</u>	<u>9.620.813</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedformål er at være investeringsselskab.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	93.750	745
	<u>93.750</u>	<u>745</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	11.304	1.813
Regulering af tidligere års skat	272	0
	<u>11.576</u>	<u>1.813</u>
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris primo	150.000	150.000
Kostpris ultimo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Opskrivninger primo	240.284	150.378
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	110.039	163.706
Udbytte	-150.000	-73.800
Opskrivninger ultimo	<u>200.323</u>	<u>240.284</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>350.323</u>	<u>390.284</u>
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Indes A/S	Skanderborg	30 %

Noter

	<u>30/9 2015</u>	<u>30/9 2014</u>
5. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat primo	7.227	23.750
Regulering af tidligere års skat	-272	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>-7.244</u>	<u>-16.250</u>
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	-289	7.500
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-11.304	-1.813
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	<u>10.841</u>	<u>1.540</u>
	<u>-752</u>	<u>7.227</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	240.284	150.378
Resultatandel	<u>-39.961</u>	<u>89.906</u>
	<u>200.323</u>	<u>240.284</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	9.240.529	9.197.230
Årets overførte overskud eller underskud	<u>351.765</u>	<u>43.299</u>
	<u>9.592.294</u>	<u>9.240.529</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har kautioneret for kassekrediten i den associerede virksomhed. Kassekrediten i selskabet har et positivt indestående pr. 30. september 2015 på t.kr. 609.		
10. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et negativ eventualskattegrundlag på t.kr. 215.		