

TLH Holding af 01.10.2000 A/S

CVR-nr. 19 31 95 71

**Årsrapport
2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 27/02 2017

Thomas Lund Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

TLH Holding af 01.10.2000 A/S
Thorsgade 1
5000 Odense C

CVR-nr.: 19 31 95 71
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Lilian Hansen
Thomas Lund Hansen
Gudrun Frederiksen

Direktion

Thomas Lund Hansen

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Koncernregnskab

Selskabet er i henhold til Årl. § 110 undtaget fra at udarbejde koncernrapport.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for TLH Holding af 01.10.2000 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27. februar 2017

Direktion

Thomas Lund Hansen

Bestyrelse

Lilian Hansen

Thomas Lund Hansen

Gudrun Frederiksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TLH Holding af 01.10.2000 A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TLH Holding af 01.10.2000 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 27. februar 2017

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Jakob Bødker
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter handel og investering, byggeri og rådgivning og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 3.673.637, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 60.093.922.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TLH Holding af 01.10.2000 A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminerings af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger	50	år
-----------	----	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for TLH Holding af 01.10.2000 A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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

Gæld er målt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		330.461	-212.638
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-170.000</u>	<u>-170.000</u>
Resultat før finansielle poster		160.461	-382.638
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1.897.800	6.194.873
Finansielle indtægter	2	2.341.332	2.432.269
Finansielle omkostninger	3	<u>-225.440</u>	<u>-327.884</u>
Resultat før skat		4.174.153	7.916.620
Skat af årets resultat	4	<u>-500.516</u>	<u>-348.547</u>
Årets resultat		<u>3.673.637</u>	<u>7.568.073</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.400	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.189.798	-2.734.964
Overført resultat		<u>1.380.439</u>	<u>7.303.037</u>
		<u>3.673.637</u>	<u>7.568.073</u>

Balance 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>6.972.550</u>	<u>7.142.550</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>6.972.550</u>	<u>7.142.550</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	<u>5.963.991</u>	<u>10.733.461</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.963.991</u>	<u>10.733.461</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.936.541</u>	<u>17.876.011</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.731	99.695
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		60.737.991	56.371.969
Andre tilgodehavender		31.636	77.122
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	<u>0</u>	<u>1.038.408</u>
Tilgodehavender		<u>60.773.358</u>	<u>57.587.194</u>
Likvide beholdninger		<u>351.589</u>	<u>247.910</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>61.124.947</u>	<u>57.835.104</u>
Aktiver i alt		<u>74.061.488</u>	<u>75.711.115</u>

Balance 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Selskabskapital		5.000.000	5.000.000
Reserve for opskrivninger		3.851.621	3.851.621
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.189.798	0
Overført resultat		48.949.103	47.568.664
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	3.000.000
Egenkapital	8	<u>60.093.922</u>	<u>59.420.285</u>
Hensættelse til udskudt skat		785.727	823.127
Hensatte forpligtelser i alt		<u>785.727</u>	<u>823.127</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.471.081	1.654.838
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>1.471.081</u>	<u>1.654.838</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	183.000	181.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	181.972
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.995.020	12.131.912
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		511.721	0
Selskabsskat		2.684.588	1.008.122
Anden gæld		336.429	309.859
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.710.758</u>	<u>13.812.865</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.181.839</u>	<u>15.467.703</u>
Passiver i alt		<u>74.061.488</u>	<u>75.711.115</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af resultat i tilknyttede virksomheder	1.897.800	6.194.873
	<u>1.897.800</u>	<u>6.194.873</u>
 2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.338.421	2.388.834
Andre finansielle indtægter	2.911	43.435
	<u>2.341.332</u>	<u>2.432.269</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	164.134	307.317
Andre finansielle omkostninger	61.306	20.567
	<u>225.440</u>	<u>327.884</u>
 4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	538.186	444.500
Årets udskudte skat	-37.670	-95.953
	<u>500.516</u>	<u>348.547</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. oktober 2015	<u>3.401.065</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>3.401.065</u>
Opskrivninger 1. oktober 2015	<u>5.101.485</u>
Opskrivninger 30. september 2016	<u>5.101.485</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	1.360.000
Årets afskrivninger	<u>170.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>1.530.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>6.972.550</u></u>

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	19.088.042	4.338.042
Tilgang i årets løb	0	14.750.000
Afgang i årets løb	-15.313.849	0
Kostpris 30. september 2016	<u>3.774.193</u>	<u>19.088.042</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	-8.354.581	2.734.964
Årets afgang	8.044.679	0
Årets resultat	1.897.800	6.194.873
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>601.900</u>	<u>-17.284.418</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>2.189.798</u>	<u>-8.354.581</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>5.963.991</u>	<u>10.733.461</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Langelinie A/S	Odense	100%	-14.142.101	526.499
Halsskov Maritime By A/S	Odense	100%	3.006.318	69.915
Kongensgaard ApS	Odense	100%	-7.626.688	-1.128.410
TLH Byg ApS	Odense	100%	2.957.673	2.429.796

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>1.038.408</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Rentefod (%)	0,00%	10,05%
--------------	-------	--------

8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	5.000.000	3.851.621	0	47.568.664	3.000.000	59.420.285
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets resultat	0	0	2.189.798	1.380.439	103.400	3.673.637
Egenkapital 30. september 2016	<u>5.000.000</u>	<u>3.851.621</u>	<u>2.189.798</u>	<u>48.949.103</u>	<u>103.400</u>	<u>60.093.922</u>

Selskabskapitalen består af 5.000 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2015	Gæld 30. september 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.835.838</u>	<u>1.654.081</u>	<u>183.000</u>	<u>738.000</u>
	<u>1.835.838</u>	<u>1.654.081</u>	<u>183.000</u>	<u>738.000</u>

Noter til årsrapporten

10 Eventualposter m.v.

Selskabet har påtaget sig at understøtte sine datterselskaber i de kommende 12 måneder.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.654, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2016 udgør t.kr. 6.973.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Thomas Lund Hansen, Odense