



Tommy Pedersen Holding ApS

Grandløse Kirkevej 12, Ll. Grandløse, 4300 Holbæk

CVR-nr. 21 67 57 92

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. november 2016

Tommy Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Tommy Pedersen 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 15. november 2016

Direktion

Tommy Pedersen

Jeanette Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tommy Pedersen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tommy Pedersen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Holbæk, den 15. november 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Hans H. Hansen
statsautoriseret revisor

Kristian K. Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tommy Pedersen Holding ApS Grandløse Kirkevej 12 Ll. Grandløse 4300 Holbæk
	CVR-nr.: 21 67 57 92 Stiftet: 1. december 1998 Hjemsted: Holbæk Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Tommy Pedersen Jeanette Pedersen
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dattervirksomhed	B.C. Rengøring A/S, Holbæk

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejningsvirksomhed samt i ejerskab af kapitalandele i tilknyttet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 293 t.kr. mod 284 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 676 t.kr. mod 752 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Nettoomsætning	293.122	284
Andre eksterne omkostninger	-276.139	-223
Bruttoresultat	16.983	61
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-93.175	-93
Driftsresultat	-76.192	-32
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	752.391	800
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	24.465	18
Andre finansielle indtægter	736	3
2 Øvrige finansielle omkostninger	-22.705	-25
Resultat før skat	678.695	764
3 Skat af årets resultat	-2.734	-12
Årets resultat	675.961	752
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-47.609	279
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overføres til overført resultat	622.370	373
Disponeret i alt	675.961	752

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	6.377.284	6.395
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	228.456	305
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.605.740</u>	<u>6.700</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.331.553	1.379
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.331.553</u>	<u>1.379</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.937.293</u>	<u>8.079</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	971.150	277
Tilgodehavende selskabsskat	238.790	203
Andre tilgodehavender	22.688	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.232.628</u>	<u>480</u>
Likvide beholdninger	2.284.877	2.456
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.517.505</u>	<u>2.936</u>
Aktiver i alt	<u>11.454.798</u>	<u>11.015</u>

Balance 30. juni

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	125.000	125
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	231.553	279
9 Overført resultat	10.253.837	9.632
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Egenkapital i alt	10.711.590	10.136
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	123.369	121
Hensatte forpligtelser i alt	123.369	121
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	619.839	758
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	619.839	758
Gældsforpligtelser i alt	619.839	758
Passiver i alt	11.454.798	11.015
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	17.023	17
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76.152	76
	<u>93.175</u>	<u>93</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	22.705	25
	<u>22.705</u>	<u>25</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	44	4
Årets regulering af udskudt skat	2.690	7
Regulering af tidligere års skat	0	1
	<u>2.734</u>	<u>12</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2015	16.131.603	16.132
Kostpris 30. juni 2016	<u>16.131.603</u>	<u>16.132</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-9.737.296	-9.720
Årets af-/nedskrivninger	-17.023	-17
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-9.754.319</u>	<u>-9.737</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>6.377.284</u>	<u>6.395</u>

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	616.198	616
Kostpris 30. juni 2016	616.198	616
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-311.590	-235
Årets af-/nedskrivninger	-76.152	-76
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	-387.742	-311
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	228.456	305
6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. juli 2015	1.100.000	1.100
Kostpris 30. juni 2016	1.100.000	1.100
Opskrivninger 1. juli 2015	279.162	-321
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	752.391	800
Udbytte	-800.000	-200
Opskrivninger 30. juni 2016	231.553	279
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.331.553	1.379
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
B.C. Rengøring A/S	Holbæk	100 %
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125
	125.000	125

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	279.162	0
Resultatandel	-47.609	279
	<u>231.553</u>	<u>279</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	9.631.467	9.259
Årets overførte overskud eller underskud	622.370	373
	<u>10.253.837</u>	<u>9.632</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98
Udloddet udbytte	-99.800	-98
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
	<u>101.200</u>	<u>100</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2016.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tommy Pedersen 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomme og 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.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

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 tilknyttede virksomheder. 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens 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 tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tommy Pedersen Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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