

Torben Holløse Madsen Holding ApS

Ove Gjeddes Vej 7
5220 Odense SØ
CVR-nr. 25001443

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.06.2018

Dirigent

Navn: Torben Holløse Madsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Torben Holløse Madsen Holding ApS
Ove Gjeddes Vej 7
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 25001443

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Marianne Reventlov Ginge, formand
Torben Holløse Madsen

Direktion

Torben Holløse Madsen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Torben Holløse Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 18.06.2018

Direktion

Torben Holløse Madsen
direktør

Bestyrelse

Marianne Reventlov Ginge
formand

Torben Holløse Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Torben Holløse Madsen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Torben Holløse Madsen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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. 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 etiske 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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 18.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Anders Flou

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32777

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anparter og aktier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 9.902.270 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 11.864.579 kr.

Året er påvirket af salg af andel af datterselskab i forbindelse med samtidig udvidelse af aktiviteter og opkøb. Der er således indtægtsført 8,1 mio.kr. herved.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(8.688)</u>	<u>(8.688)</u>
Driftsresultat		(8.688)	(8.688)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	10.113.500	1.000.000
Andre finansielle indtægter		3.052	0
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(263.360)</u>	<u>(88.483)</u>
Resultat før skat		9.844.504	902.829
Skat af årets resultat	3	<u>57.766</u>	<u>22.418</u>
Årets resultat		<u>9.902.270</u>	<u>925.247</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		187.589	500.000
Overført resultat		<u>9.714.681</u>	<u>425.247</u>
		<u>9.902.270</u>	<u>925.247</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		28.051.180	4.425.000
Finansielle anlægsaktiver	4	28.051.180	4.425.000
Anlægsaktiver		28.051.180	4.425.000
Tilgodehavende selskabsskat		59.179	21.378
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	80.195	0
Tilgodehavender		139.374	21.378
Omsætningsaktiver		139.374	21.378
Aktiver		28.190.554	4.446.378

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		11.551.990	1.837.309
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>187.589</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital		<u>11.864.579</u>	<u>2.462.309</u>
Bankgæld		9.232.759	0
Anden gæld		<u>2.850.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>12.082.759</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	856.500	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.295.514	1.973.134
Anden gæld		<u>91.202</u>	<u>10.935</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.243.216</u>	<u>1.984.069</u>
Gældsforpligtelser		<u>16.325.975</u>	<u>1.984.069</u>
Passiver		<u>28.190.554</u>	<u>4.446.378</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	1.837.309	500.000	2.462.309
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	9.714.681	187.589	9.902.270
Egenkapital ultimo	125.000	11.551.990	187.589	11.864.579

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder er påvirket af salg af andel af datterselskab i forbindelse med samtidig udvidelse af aktiviteter og opkøb. Der er således indtægtsført 8,1 mio.kr. herved.

	2017	2016
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	84.951	70.796
Renteomkostninger i øvrigt	174.461	17.687
Øvrige finansielle omkostninger	3.948	0
	263.360	88.483

	2017	2016
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(59.179)	(21.378)
Regulering vedrørende tidligere år	1.413	(1.040)
	(57.766)	(22.418)

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	4.925.000
Tilgange	24.012.680
Afgange	(886.500)
Kostpris ultimo	28.051.180
Nedskrivninger primo	(500.000)
Tilbageførsel af nedskrivninger	500.000
Nedskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.051.180

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Dorch & Danola A/S	Odense	A/S	82,0	8.296.958	1.789.378
FRKN Holding ApS	Fredericia	ApS	57,0	8.461.868	2.293.139

Oplyst egenkapital og resultat er 100% af selskaberne.

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse består af tilgodehavende hos kapitalejer på 80 t.kr. Lånet forrentes i henhold til gældende lovgivning med 10,05% p.a. Lånet forventes indfriet ved udlodning i forbindelse med godkendelse af årsrapporten for 2017.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
6. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	125	1000	125.000
	125		125.000
	Forfald inden for 12 måneder 2017 kr.	Forfald efter 12 måneder 2017 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
7. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	856.500	9.232.759	4.568.000
Anden gæld	0	2.850.000	1.330.000
	856.500	12.082.759	5.898.000

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildekat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld med pengeinstitutter er der deponeret aktier i Dorch & Danola A/S nom. 440.000 kr. samt i Roykon A/S nom 254.750 kr.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

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

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).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede dattervirksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. Kapitalandelene 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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