

TPH Holding ApS

Bygaden 2 A
4040 Jyllinge
CVR-nr. 25270304

Årsrapport 01.07.2018 - 30.06.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.11.2019

Dirigent

Navn: Tais Pop Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018/19	5
Balance pr. 30.06.2019	6
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TPH Holding ApS
Bygaden 2 A
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 25270304
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.07.2018 - 30.06.2019

Direktion

Tais Pop Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2018 - 30.06.2019 for TPH 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. 30.06.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2018 - 30.06.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 09.11.2019

Direktion

Tais Pop Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i TPH Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TPH Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2018 - 30.06.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 09.11.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Thomas Frommelt Hertz

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne31543

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 949 t. kr.

Ledelsen vurderer selskabets resultat som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2018/19

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(37.505)	(6.250)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.100.000	200.000
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(113.154)</u>	<u>(25.063)</u>
Resultat før skat		949.341	168.687
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>6.596</u>
Årets resultat		949.341	175.283
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>949.341</u>	<u>175.283</u>
		949.341	175.283

Balance pr. 30.06.2019

	Note	2018/19 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		2.525.000	0
Materielle anlægsaktiver	2	2.525.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.500.000	1.500.000
Finansielle anlægsaktiver	3	1.500.000	1.500.000
Anlægsaktiver		4.025.000	1.500.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		491.164	0
Udskudt skat		24.596	24.596
Andre tilgodehavender		53.309	20.000
Tilgodehavende selskabsskat		39.800	31.407
Tilgodehavender		608.869	76.003
Likvide beholdninger		12.084	0
Omsætningsaktiver		620.953	76.003
Aktiver		4.645.953	1.576.003

Balance pr. 30.06.2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>1.600.323</u>	<u>650.982</u>
Egenkapital		<u>1.680.323</u>	<u>730.982</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.620.873	337.958
Anden gæld		<u>1.343.602</u>	<u>39.500</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.964.475</u>	<u>377.458</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	11.053
Gæld til associerede virksomheder		0	456.510
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>1.155</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.155</u>	<u>467.563</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.965.630</u>	<u>845.021</u>
Passiver		<u>4.645.953</u>	<u>1.576.003</u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2018/19

	Virksom- hedskapital	Overført overskud eller underskud	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	80.000	650.982	730.982
Årets resultat	0	949.341	949.341
Egenkapital ultimo	80.000	1.600.323	1.680.323

Noter

	2018/19	2016/17
	kr.	kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	113.154	25.063
	113.154	25.063
		Grunde og bygninger
		kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange		2.525.000
Kostpris ultimo		2.525.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		2.525.000
		Kapital- andele i associerede virksomheder
		kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.500.000
Kostpris ultimo		1.500.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		1.500.000

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgik i sambeskatningen med øvrige selskaber under TPH Holding ApS frem til 31. december 2015. I forbindelse med den tidligere sambeskatning hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter og renter under sambeskatningen.

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter kontorholdsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. 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.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Frommelt Hertz

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:36930954

IP: 87.63.xxx.xxx

2019-11-10 19:39:14Z

NEM ID 

Tais Pop Hansen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-208075972630

IP: 80.162.xxx.xxx

2019-11-11 06:59:56Z

NEM ID 

Tais Pop Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-208075972630

IP: 80.162.xxx.xxx

2019-11-11 06:59:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OS6HS-J00HM-NFEEP-A5IIF-QWWEF-AAZIW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>