

TCP Holding ApS

Vejlevej 117, 7000 Fredericia

CVR-nr. 27 32 99 85

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2017.

Tom Carsten Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for TCP 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 30. marts 2017

Direktion

Tom Carsten Pedersen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i TCP Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TCP Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Holstebro, den 30. marts 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	TCP Holding ApS Vejlevej 117 7000 Fredericia
	CVR-nr.: 27 32 99 85
	Stiftet: 4. september 2003
	Hjemsted: Fredericia
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 13. regnskabsår
Direktion	Tom Carsten Pedersen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	JTP Holding ApS, Fredericia
Dattervirksomheder	AT Biler A/S, Vejle Ejendomsselskabet af 2006 ApS, Vejle
Associeret virksomhed	Assens Lager og Bådhotel ApS, Assens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje aktier i AT Biler A/S. Herudover ejes andele i Ejendomsselskabet af 2006 ApS og Assens Lager og Bådhotel ApS, hvis aktiviteter består i at eje og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder har i 2016 udgjort et overskud på 5.614 t.kr. mod et overskud sidste år på 4.566 t.kr.

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed har i 2016 udgjort et overskud på 27 t.kr. mod et overskud sidste år på 23 t.kr.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 5.642 t.kr. mod et overskud sidste år på 4.520 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 26.569 t.kr. mod 22.630 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 3.939 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i værdien af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 26.003 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 97,9 % af de samlede aktiver på 26.569 t.kr., hvilket er et fald på 1,8 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventes et uændret aktivitetsniveau og resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed. Der forventes således et uændret resultat samt en stigende egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som en konsekvens af, at årsregnskabet vil give et mere retvisende billede af virksomhedens aktiver og forpligtelser, finansielle stilling og resultat, ændret på følgende område:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til indre værdi efter eliminering af intern avance ved overdragelse af anlægsaktiver mellem tilknyttede virksomheder. Tidligere blev der ikke foretaget eliminering af alle poster.

Ændringen har for indeværende år medført en stigning i årets resultat på 162 t.kr. samt et fald i balancesum og egenkapital på 1.202 t.kr. For 2015 har ændringen medført en stigning i årets resultat på 134 t.kr. samt et fald i balancesum og egenkapital på 1.364 t.kr. Ændring i regnskabspraksis har ikke påvirket skat af årets resultat.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for TCP Holding ApS og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for JTP Holding ApS, Fredericia, CVR-nr. 37 45 71 40.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret 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 goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 10 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 TCP Holding ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.613.928	4.566.009
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	27.092	23.290
Administrationsomkostninger	<u>-49.462</u>	<u>-64.273</u>
Resultat før finansielle poster	5.591.558	4.525.026
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	3.558	7.903
Andre finansielle indtægter	40.590	8.909
1 Finansielle omkostninger	<u>-1.305</u>	<u>-27.613</u>
Resultat før skat	5.634.401	4.514.225
Skat af årets resultat	<u>7.524</u>	<u>5.278</u>
Årets resultat	<u>5.641.925</u>	<u>4.519.503</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.545.920	795.299
Udbytte for regnskabsåret	3.600.000	3.300.000
Overføres til overført resultat	<u>496.005</u>	<u>424.204</u>
Disponeret i alt	<u>5.641.925</u>	<u>4.519.503</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	22.906.190	20.292.379
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	1.146.458	1.119.366
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>24.052.648</u>	<u>21.411.745</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>24.052.648</u>	<u>21.411.745</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	862.209	7.903
	Tilgodehavende selskabsskat	337.524	327.278
	Tilgodehavender i alt	<u>1.199.733</u>	<u>335.181</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.316.676</u>	<u>882.959</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.516.409</u>	<u>1.218.140</u>
	Aktiver i alt	<u>26.569.057</u>	<u>22.629.885</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	16.016.761	13.375.858
6 Overført resultat	6.261.595	5.765.590
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.600.000	3.300.000
Egenkapital i alt	<u>26.003.356</u>	<u>22.566.448</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	524.764	0
Anden gæld	40.937	63.437
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>565.701</u>	<u>63.437</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>565.701</u>	<u>63.437</u>
 Passiver i alt	<u>26.569.057</u>	<u>22.629.885</u>
 8 Medarbejderforhold		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	1.305	0
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>27.613</u>
	<u>1.305</u>	<u>27.613</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	<u>6.920.887</u>	<u>6.920.887</u>
Kostpris 31. december	<u>6.920.887</u>	<u>6.920.887</u>
Opskrivninger 1. januar	14.177.646	13.607.445
Regulering af indre værdi som følge af ændring i anvendt regnskabspraksis	0	-1.420.244
Årets resultat før afskrivning på goodwill	5.868.503	4.820.584
Udbytte	-4.095.100	-3.794.000
Andel af urealiseret regulering efter skat af renteswap vedrørende afdækning af en fremtidig pengestrømsrenterisiko	<u>1.094.983</u>	<u>963.861</u>
Opskrivninger 31. december	<u>17.046.032</u>	<u>14.177.646</u>
Afskrivninger på goodwill 1. januar	-806.154	-551.579
Årets afskrivninger på goodwill	<u>-254.575</u>	<u>-254.575</u>
Afskrivninger på goodwill 31. december	<u>-1.060.729</u>	<u>-806.154</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>22.906.190</u>	<u>20.292.379</u>
I regnskabsposten indgår goodwill med	<u>1.485.019</u>	<u>1.739.594</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
AT Biler A/S	Vejle	52,0 %
Ejendomsselskabet af 2006 ApS	Vejle	99,5 %
AT Biler A/S ejer de resterende 0,5 % af anparterne i Ejendomsselskabet af 2006 ApS.		

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. januar	1.115.000	1.115.000
Kostpris 31. december	1.115.000	1.115.000
Nedskrivninger 1. januar	4.366	-18.924
Årets resultat	27.092	23.290
Opskrivninger 31. december	31.458	4.366
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.146.458	1.119.366
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Assens Lager og Bådhotel ApS	Assens	33,33 %
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
	125.000	125.000
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	13.375.858	13.036.942
Regulering som følge af ændring af regnskabspraksis ved indregning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-1.420.244
Årets overførte resultat	1.545.920	795.299
Andel af urealiseret regulering af renteswap	1.094.983	963.861
	16.016.761	13.375.858
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	5.765.590	5.341.386
Årets overførte resultat	496.005	424.204
	6.261.595	5.765.590

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	3.300.000	3.500.000
Udbetalt udbytte	-3.300.000	-3.500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>3.600.000</u>	<u>3.300.000</u>
	<u>3.600.000</u>	<u>3.300.000</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
8. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., er der givet pant i kapitalandele i AT Biler A/S og Ejendomsselskabet af 2006 ApS, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 22.906 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har en begrænset kaution på 4.000 t.kr. for Ejendomsselskabet af 2006 ApS' bankgæld. Bankgælden udgør pr. 31. december 2016 i alt 8.467 t.kr.

Selskabet har kautioneret for Assens Lager og Bådhotel ApS' gæld til kreditinstitut. Gæld til kreditinstitut udgør pr. 30. september 2016 i alt 1.797 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JTP Holding ApS, CVR-nr. 37 45 71 40 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 669 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.