

---

# **TMH Sønderborg ApS**

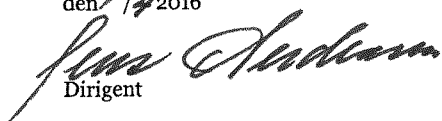
Persillegade 2, Høruphav, 6470 Sydals

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 27 33 69 73

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/4/2016

  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter til årsregnskabet	7
Regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TMH Sønderborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 1. april 2016

**Direktion**

  
Jens Andersen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i TMH Sønderborg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for TMH Sønderborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

## Konklusion

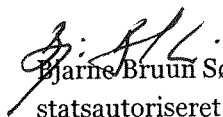
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 1. april 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

  
Bjarne Bruun Sørensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

TMH Sønderborg ApS  
Persillegade 2, Høruphav  
6470 Sydals

CVR-nr.: 27 33 69 73  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Regnskabsår: 11. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Sønderborg

**Hovedaktivitet**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er formueforvaltning/formuepleje eller formueadministration.

**Direktion**

Jens Andersen

**Revision**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ellegårdvej 25  
6400 Sønderborg

**Pengeinstitut**

Sydbank

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-120.228	-35.996
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-120.228</b>	<b>-35.996</b>
Personaleomkostninger		-135.630	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-255.858</b>	<b>-35.996</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-3.327	-17.476
Finansielle indtægter		1.540.530	1.017.599
Finansielle omkostninger	1	-635	-560
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.280.710</b>	<b>963.567</b>
Skat af årets resultat	2	-307.651	-249.290
<b>Årets resultat</b>		<b>973.059</b>	<b>714.277</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	-26.941	-285.723
	<b>973.059</b>	<b>714.277</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	367.388	370.715
Andre tilgodehavender	4	2.239.587	1.118.428
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.606.975</b>	<b>1.489.143</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.606.975</b>	<b>1.489.143</b>
Andre tilgodehavender		500	0
Udskudt skatteaktiv		0	65.666
Selskabsskat		57.343	13.127
Periodeafgrænsningsposter		177.083	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>234.926</b>	<b>78.793</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>5.422.300</b>	<b>7.682.406</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.253.325</b>	<b>51.484</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.910.551</b>	<b>7.812.683</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.517.526</b>	<b>9.301.826</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		8.033.845	8.060.786
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>9.233.845</b>	<b>9.260.786</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		265.489	28.540
Anden gæld		18.192	12.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>283.681</b>	<b>41.040</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>283.681</b>	<b>41.040</b>
<b>Passiver</b>		<b>9.517.526</b>	<b>9.301.826</b>



## Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	571	560
Andre finansielle omkostninger	64	0
	<b>635</b>	<b>560</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	241.985	6.155
Årets udskudte skat	65.666	243.135
	<b>307.651</b>	<b>249.290</b>
<b>3 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	2.300.000	2.300.000
Kostpris 31. december	2.300.000	2.300.000
Værdireguleringer 1. januar	-1.929.285	-1.911.809
Årets resultat	-3.327	-17.476
Værdireguleringer 31. december	-1.932.612	-1.929.285
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>367.388</b>	<b>370.715</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
LA Holding A/S	Sønderborg	590000	100%	367.388	-3.327

## Noter til årsregnskabet

### 4 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Andre tilgodeha- vender <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar	1.118.428
Tilgang i årets løb	<u>1.121.159</u>
Kostpris 31. december	<u>2.239.587</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>2.239.587</u></b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital <u>DKK</u>	Overført resultat <u>DKK</u>	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året <u>DKK</u>	I alt <u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	200.000	8.060.786	1.000.000	9.260.786
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-26.941</u>	<u>1.000.000</u>	<u>973.059</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>8.033.845</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>9.233.845</u></b>

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

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TMH Sønderborg ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 100% ejede danske dattervirksomhed. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten dattervirksomheder den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

# **Regnskabspraksis**

## **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.