

TMA Holding Horsens ApS  
Grønningen 30  
8700 Horsens


CVR-nr.: 28144857

---

Årsrapport for 2015/2016

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>5/6</sup>2016



Dirigent

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TMA Holding Horsens ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 27. september 2016

**Direktion**



Tage Møller Andersen

**Til den daglige ledelse i TMA Holding Horsens ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for TMA Holding Horsens ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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


Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Daugård, den 27. september 2016

RID REVISION  
Registreret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 30707907

  
Anne-Marie Petersen  
Registreret Revisor  
FSR - danske revisorer

### GENERELT

Årsregnskabet for TMA Holding Horsens ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### 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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til

amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI TIL 30. JUNI

	2015/16	2014/15
<b>Bruttofortjeneste</b> .....	<b>-26.173</b>	<b>-28.994</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver .....	-4.997	-4.998
<b>Driftsresultat</b> .....	<b>-31.170</b>	<b>-33.992</b>
Andre finansielle indtægter .....	834.226	1.518.752
Andre finansielle omkostninger .....	-2.530	-9.725
<b>Resultat før skat</b> .....	<b>800.526</b>	<b>1.475.035</b>
1 Skat af årets resultat.....	-176.184	-347.074
<b>Årets resultat</b> .....	<b>624.342</b>	<b>1.127.961</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	500.000
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	0	300.000
Overført resultat.....	424.342	327.961
<b>Disponeret i alt</b> .....	<b>624.342</b>	<b>1.127.961</b>



AKTIVER

	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	4.998
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>4.998</b>
<b>Anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>4.998</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	5.990.627	14.279.063
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>5.990.627</b>	<b>14.279.063</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>8.457.739</b>	<b>502.059</b>
<b>Omsætningsaktiver</b> .....	<b>14.448.366</b>	<b>14.781.122</b>
<b>Aktiver</b> .....	<b>14.448.366</b>	<b>14.786.120</b>

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	1.000.000	1.000.000
Overkurs ved emission .....	0	4.250.000
Overført resultat.....	13.213.714	8.539.372
<b>2 Egenkapital .....</b>	<b>14.213.714</b>	<b>13.789.372</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	0	1.048
<b>Hensatte forpligtelser .....</b>	<b>0</b>	<b>1.048</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	12.500	12.500
Selskabsskat .....	19.322	265.774
Udbytte for regnskabsåret.....	200.000	500.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	2.830	217.426
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>234.652</b>	<b>995.700</b>
<b>Gældsforpligtelser.....</b>	<b>234.652</b>	<b>995.700</b>
<b>Passiver.....</b>	<b>14.448.366</b>	<b>14.786.120</b>
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Selskabets hovedaktivitet		

## NOTER

---

	2015/16	2014/15
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	177.232	345.732
Regulering af udskudt skat .....	-1.048	1.342
	<u>176.184</u>	<u>347.074</u>

NOTER

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	1.000.000	0	0	1.000.000
Overkurs ved emission.....	4.250.000	-4.250.000	0	0
Overført resultat.....	8.539.372	4.250.000	424.342	13.213.714
	<b>13.789.372</b>	<b>0</b>	<b>424.342</b>	<b>14.213.714</b>

Selskabets virksomhedskapital på kr. 1.000.000 er fordelt i 250.000 stk. A-anparter á 1 kr. og 750.000 B-anparter á 1 kr.

2016

2015

**3 Eventualposter mv.**

Ingen.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**5 Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at investere i andre anparter, aktier, obligationer og værdipapirer, investering i fast ejendom og øvrige formueaktiviteter samt anden hermed beslægtet virksomhed.