

THL Holding ApS
Krogagre 30, 8240 Risikov

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 28 90 27 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2016.

Torben Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for THL 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 21. november 2016

Direktion

Torben Laursen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i THL Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for THL Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Støvring, den 21. november 2016

Attiri

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

THL Holding ApS
Krogagre 30
8240 Risskov

CVR-nr.: 28 90 27 00
Stiftet: 1. august 2005
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Torben Laursen

Revision

Attiri
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vandmanden 10A
9200 Aalborg SV

Associeret virksomhed

Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Holding,
Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab ApS samt anden investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør 102.756 kr. mod 382.009 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THL Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-11.100	-6.710
1 Personaleomkostninger	-50.000	-50.000
Resultat før finansielle poster	-61.100	-56.710
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	172.456	373.002
Andre finansielle indtægter	37.706	88.282
2 Øvrige finansielle omkostninger	-46.306	-1.509
Resultat før skat	102.756	403.065
3 Skat af årets resultat	0	-21.056
Årets resultat	102.756	382.009
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
Overføres til overført resultat	52.756	332.009
Disponeret i alt	102.756	382.009

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	25.000
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	246.561	246.561
6	Andre tilgodehavender	<u>197.159</u>	<u>551.323</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>468.720</u>	<u>822.884</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>468.720</u>	<u>822.884</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.677.605	1.615.149
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>16.330</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.693.935</u>	<u>1.615.149</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>791.755</u>	<u>663.135</u>
	Værdipapirer i alt	<u>791.755</u>	<u>663.135</u>
	Likvide beholdninger	<u>361.949</u>	<u>64.371</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.847.639</u>	<u>2.342.655</u>
	Aktiver i alt	<u>3.316.359</u>	<u>3.165.539</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	125.000	125.000
8	Overført resultat	2.925.222	2.872.466
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
	Egenkapital i alt	<u>3.100.222</u>	<u>3.047.466</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	0	6.309
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>6.309</u>
	Selskabsskat	2.708	20.152
	Anden gæld	213.429	91.612
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>216.137</u>	<u>111.764</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>216.137</u>	<u>118.073</u>
	Passiver i alt	<u>3.316.359</u>	<u>3.165.539</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 Eventualposter**

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	50.000	50.000
	50.000	50.000
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	46.306	1.509
	46.306	1.509
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	21.056
	0	21.056
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	25.000	400.000
Afgang i årets løb	0	-375.000
Kostpris ultimo	25.000	25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.000	25.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos THL Holding ApS
Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Holding, Aarhus	20 %	1.747.507	396.071	25.000
		1.747.507	396.071	25.000

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	246.561	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>246.561</u>
Kostpris ultimo	<u>246.561</u>	<u>246.561</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>246.561</u>	 <u>246.561</u>
 6. Andre tilgodehavender		
Kostpris primo	551.323	100.000
Tilgang i årets løb	10.859	451.323
Afgang i årets løb	<u>-365.023</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>197.159</u>	<u>551.323</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>197.159</u>	 <u>551.323</u>
 7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
 8. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.872.466	2.540.457
Årets overførte overskud eller underskud	<u>52.756</u>	<u>332.009</u>
	<u>2.925.222</u>	<u>2.872.466</u>
 9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	50.000	50.000
Udloddet udbytte	-50.000	-50.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pantsat anparter nom. kr. 25.000 i Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Holding for gæld til pengeinstitut ydet for selskabet Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab.

11. Eventualposter

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på tkr. 1.

Der er herudover ikke andre eventualposter.