

# **A. S. Holding af 13. september 2005 ApS**

**Drosselvej 5, Hvidbjerg, 7790 Thyholm**

**CVR-nr. 29 14 81 12**

## **Årsrapport**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. oktober 2016.

---

Anders Sloth  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for A. S. Holding af 13. september 2005 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thyholm, den 30. august 2016

### **Direktion**

Anders Sloth  
direktør

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaveren i A. S. Holding af 13. september 2005 ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for A. S. Holding af 13. september 2005 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

### **Konklusion**

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

Hurup, den 30. august 2016

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Jens Kr. Yde  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	A. S. Holding af 13. september 2005 ApS Drosselvej 5 Hvidbjerg 7790 Thyholm
	CVR-nr.: 29 14 81 12 Stiftet: 13. september 2005 Hjemsted: Struer Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Anders Sloth, direktør
<b>Revision</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Møllevænget 17 7760 Hurup
<b>Dattervirksomheder</b>	TMP Hydraulik A/S, Struer TMP Ejendomme ApS, Struer

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for A. S. Holding af 13. september 2005 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Omkostninger vedrørende investeringsejendomme**

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

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.

### **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**

### **Tilgodehavender**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Værdipapirer og kapitalandele

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

### 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 generalforsamlingen.

### 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger	-8.352	-10.130
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-8.352</b>	<b>-10.130</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-8.352</b>	<b>-10.130</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.505.452	1.305.642
Andre finansielle indtægter	-320.936	62.462
2 Øvrige finansielle omkostninger	-5.102	-4.767
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.171.062</b>	<b>1.353.207</b>
Skat af årets resultat	0	-11.163
<b>Årets resultat</b>	<b>1.171.062</b>	<b>1.342.044</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	863.392	55.642
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overføres til overført resultat	257.070	1.236.502
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.171.062</b>	<b>1.342.044</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.999.856	3.494.404
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.999.856</u>	<u>3.494.404</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.999.856</u></b>	<b><u>3.494.404</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.250.000
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>9.853</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>1.259.853</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>4.218.621</u>
	Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>4.218.621</u>
	Likvide beholdninger	<u>131.498</u>	<u>112.052</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>131.498</u></b>	<b><u>5.590.526</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>10.131.354</u></b>	<b><u>9.084.930</u></b>

**Balance 30. juni**


---

**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.007.796	2.144.404
6 Overført resultat	6.876.205	6.619.136
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>10.059.601</u></b>	<b><u>8.938.440</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
Selskabsskat	10.307	15.057
Anden gæld	53.946	123.933
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>71.753</u>	<u>146.490</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>71.753</u></b>	<b><u>146.490</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>10.131.354</u></b>	<b><u>9.084.930</u></b>

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er som holdingselskab via datterselskaber at drive maskinvirksomhed, investeringsvirksomhed, samt selv drive investeringsvirksomhed, samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	5.102	4.767
	<u><b>5.102</b></u>	<u><b>4.767</b></u>
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	1.350.000	1.350.000
Tilgang i årets løb	<u>6.000.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<u><b>7.350.000</b></u>	<u><b>1.350.000</b></u>
Opskrivninger 1. juli 2015	2.370.193	2.314.551
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.863.392	1.305.642
Udbytte	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.250.000</u>
<b>Opskrivninger 30. juni 2016</b>	<u><b>3.233.585</b></u>	<u><b>2.370.193</b></u>
Afskrivninger på goodwill 1. juli 2015	-225.789	-225.789
Årets afskrivninger på goodwill	<u>-357.940</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger på goodwill 30. juni 2016</b>	<u><b>-583.729</b></u>	<u><b>-225.789</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<u><b>9.999.856</b></u>	<u><b>3.494.404</b></u>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
TMP Hydraulik A/S	Struer	100 %
TMP Ejendomme ApS	Struer	100 %
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>

**Noter**


---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	2.144.404	2.088.762
Resultatandel	<u>863.392</u>	<u>55.642</u>
	<b><u>3.007.796</u></b>	<b><u>2.144.404</u></b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	6.619.135	5.382.634
Årets overførte overskud eller underskud	<u>257.070</u>	<u>1.236.502</u>
	<b><u>6.876.205</u></b>	<b><u>6.619.136</u></b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2015	49.900	200.000
Udloddet udbytte	-49.900	-200.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
	<b><u>50.600</u></b>	<b><u>49.900</u></b>