

**Thomas Holm Johansen Holding ApS**  
**Møllevang 8**  
**8831 Løgstrup**  
**CVR-nr. 29812756**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Thomas Holm Johansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 31.03.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Thomas Holm Johansen Holding ApS  
Møllevang 8  
8831 Løgstrup

CVR-nr.: 29812756

Hjemsted: Registreret i Viborg

Regnskabsår: 01.04.2015 - 31.03.2016

### **Direktion**

Thomas Holm Johansen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestervangsvej 6  
Postboks 1600  
8800 Viborg

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016 for Thomas Holm Johansen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstrup, den 17.05.2016

### **Direktion**

Thomas Holm Johansen

## Den uafhængige revisors erklæring

### Til kapitalejerne i Thomas Holm Johansen Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thomas Holm Johansen Holding ApS for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 17.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Peder Østergaard  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(3.750)</u>	<u>(3.750)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(3.750)</b>	<b>(3.750)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.050.322	1.165.586
Andre finansielle indtægter		0	23
Andre finansielle omkostninger		<u>(47)</u>	<u>0</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>2.046.525</b>	<b>1.161.859</b>
Skat af ordinært resultat	1	<u>1.881</u>	<u>913</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.048.406</u></b>	<b><u>1.162.772</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		160.000	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.890.322	1.115.586
Overført resultat		<u>(1.916)</u>	<u>(2.714)</u>
		<b><u>2.048.406</u></b>	<b><u>1.162.772</u></b>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.524.356	2.634.034
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<b>4.524.356</b>	<b>2.634.034</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.524.356</b>	<b>2.634.034</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.436	5.273
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		160.000	50.000
Udskudt skat		2.112	2.112
Tilgodehavende selskabsskat		881	1.913
<b>Tilgodehavender</b>		<b>166.429</b>	<b>59.298</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>9.715</b>	<b>9.662</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>176.144</b>	<b>68.960</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.700.500</b>	<b>2.702.994</b>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.334.356	2.444.034
Overført overskud eller underskud		76.144	78.060
Forslag til udbytte for regnskabsåret		160.000	49.900
<b>Egenkapital</b>		<b><u>4.695.500</u></b>	<b><u>2.696.994</u></b>
Skyldig selskabsskat		0	1.000
Anden gæld		5.000	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.000</u></b>	<b><u>6.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.000</u></b>	<b><u>6.000</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>4.700.500</u></b>	<b><u>2.702.994</u></b>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Hovedaktivitet	5		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.</b>	<b>Overført over- skud eller un- derskud kr.</b>	<b>Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	2.444.034	78.060	49.900
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(49.900)
Årets resultat	0	1.890.322	(1.916)	160.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>4.334.356</b>	<b>76.144</b>	<b>160.000</b>
				<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo				2.696.994
Udbetalt ordinært udbytte				(49.900)
Årets resultat				2.048.406
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b>4.695.500</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	(881)	(913)
Regulering vedrørende tidligere år	<u>(1.000)</u>	<u>0</u>
	<u><b>(1.881)</b></u>	<u><b>(913)</b></u>

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</u>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	<u>190.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>190.000</b></u>
Opskrivninger primo	2.444.034
Andel af årets resultat	2.050.322
Udbytte	<u>(160.000)</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>4.334.356</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>4.524.356</b></u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Skive Lastvognscenter ApS	Skive	ApS	100,0

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning fra 3. januar 2014. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 3. januar 2014 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

## Noter

### **4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Thomas Holm Johansen Holding ApS har stillet selvskyldnerkaution overfor Skive Lastvognscenter ApS.

#### **Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder**

Virksomheden har afgivet selvskyldnerkaution for dattervirksomhedens bankgæld. Bankgælden i dattervirksomheden udgør 2.402.796 kr.

### **5. Hovedaktivitet**

Selskabet hovedaktivitet er at eje og besidde aktier og anpartar og dermed beslægtet virksomhed.