

THOMAS BALLING HOLDING ApS

Tyge Brahes Vej 5
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2020

Thomas Balling
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THOMAS BALLING HOLDING ApS
Tyge Brahes Vej 5
9000 Aalborg

CVR-nr: 29852820
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor Revisionsfirmaet Iversen & Hald
Brotorvet 6
7500 Holstebro
DK Danmark
CVR-nr: 36115432
P-enhed: 1019836211

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2019 for Thomas Balling Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg, den 17/04/2020

Direktion

Thomas Balling

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Thomas Balling Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Thomas Balling Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, 17/04/2020

Preben Hald , mne357
registreret revisor
Revisionsfirmaet Iversen & Hald
CVR: 36115432

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje og investere i værdipapirer, handel, formidling og konsulentbistand i øvrig.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift er stabil. Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er tilvalgt enkelte regler fra klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab/-fortjeneste

Selskabets ledelse har valgt at anvende bestemmelserne i Årsregnskabslovens § 32 om at sammendrage posterne nettoomsætning fratrukket andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen omfatter honorarer for rådgivning og lignende ydelser.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Administrationsselskabet afregner skat med dattervirksomhederne. Ikke afregnede skatter indregnes i balancen under "Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder" eller "Gæld til tilknyttede virksomheder".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		158.364	71.873
Personaleomkostninger	1	-15.260	0
Resultat af ordinær primær drift		143.104	71.873
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		776.743	1.211.300
Andre finansielle indtægter		23.931	20.024
Øvrige finansielle omkostninger	2	-44.243	-51.830
Ordinært resultat før skat		899.535	1.251.367
Skat af årets resultat		-21.750	-8.797
Årets resultat		877.785	1.242.570
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		776.743	1.211.300
Overført resultat		101.042	31.270
I alt		877.785	1.242.570

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.686.456	2.909.713
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	3.686.456	2.934.713
Anlægsaktiver i alt		3.686.456	2.934.713
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		46.464	15.863
Udskudte skatteaktiver		225.364	407.000
Tilgodehavende skat		0	5.672
Tilgodehavender i alt		271.828	428.535
Likvide beholdninger		19.633	19.815
Omsætningsaktiver i alt		291.461	448.350
Aktiver i alt		3.977.917	3.383.063

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		3.492.756	2.716.013
Overført resultat		-945.284	-1.046.326
Egenkapital i alt		2.672.472	1.794.687
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		1.200.000	1.200.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.200.000	1.200.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		23.658	83.982
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.094	57.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		28.693	246.644
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		105.445	388.376
Gældsforpligtelser i alt		1.305.445	1.588.376
Passiver i alt		3.977.917	3.383.063

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.716.013	-1.046.326	1.794.687
Årets resultat		776.743	101.042	877.785
Egenkapital, ultimo	125.000	3.492.756	-945.284	2.672.472

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Pensioner	15.260	0
	<u>15.260</u>	<u>0</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Finansielle omkostninger der hidrører fra tilknyttede virksomheder	3.098	1.343
Andre finansielle omkostninger	41.145	50.487
	<u>44.243</u>	<u>51.830</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2019 kr.	2018 kr.
Samlet kostpris 1/1	128.075	128.075
Samlet kostpris 31/12	<u>128.075</u>	<u>128.075</u>
Samlede værdireguleringer 1/1	2.781.638	1.570.338
Årets resultat	776.743	1.211.300
Samlede værdireguleringer 31/12	<u>3.558.381</u>	<u>2.781.638</u>
Samlet værdi 31/12	<u>3.686.456</u>	<u>2.909.713</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med sine dattervirksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet pant i anparterne i Kildegården ApS og SAT 1 ApS for de 2 selskabers mellemværende med Handelsbanken.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0