

HK-revision
v/Hanne Kildahl
Registreret revisor, FDR
Skolevangen 14, Hellested
4652 Hårlev
Tlf. 21 44 76 06

TH Holding Holtug ApS

Holtug Linievej 44
4660 Store Heddinge
CVR-nr. 29936366

Årsrapport for 2018

(Opstillet uden revision eller review)

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20-05-2019

Rene Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

TH Holding Holtug ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for TH Holding Holtug ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holtug, den 20-05-2019

Direktion

Rene Hansen
Direktør

TH Holding Holtug ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TH Holding Holtug ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TH Holding Holtug ApS for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 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 Etske 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 opstilling 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.

Hellested, den 20-05-2019

HK-revision, Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 18767333

Hanne Kildahl

Registreret revisor FDR

mne3044

TH Holding Holtug ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TH Holding Holtug ApS Holtug Linievej 44 4660 Store Heddinge
Telefon	21723115
CVR-nr.	29936366
Stiftelsesdato	20-09-2006
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Rene Hansen, Direktør
Revisor	HK-revision, Registreret revisionsvirksomhed Skolevangen 14 4652 Hårlev CVR-nr.: 18767333

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje anparter i et selskab samt udlejning af et sommerhus.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. 195.849, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 5.040.613, og en egenkapital på kr. 4.407.836.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for TH Holding Holtug ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris.
Der afskrives ikke på grunde

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

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

Tilgodehavender

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		50.171	54.778
Andre eksterne omkostninger		-86.965	-29.516
Bruttoresultat		-36.794	25.262
Andre driftsomkostninger		-8.656	-8.344
Driftsresultat		-45.450	16.918
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		204.577	157.655
Andre finansielle indtægter	1	40.824	36.214
Finansielle omkostninger	2	-5.608	-7.230
Resultat før skat		194.343	203.557
Skat af årets resultat	3	1.506	-9.953
Årets resultat		195.849	193.604
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		195.849	193.604
Resultatdisponering		195.849	193.604

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	900.000	900.000
Materielle anlægsaktiver		900.000	900.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	2.470.580	2.370.098
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	662.631	558.536
Finansielle anlægsaktiver		3.133.211	2.928.634
Anlægsaktiver		4.033.211	3.828.634
Tilgodehavende selskabsskat		6.244	0
Andre tilgodehavender		995.060	1.248.327
Tilgodehavender		1.001.304	1.248.327
Likvide beholdninger		6.098	13.503
Omsætningsaktiver		1.007.402	1.261.830
Aktiver		5.040.613	5.090.464

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	216.900	216.900
Overkurs ved emission	7	1.911.188	1.911.188
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	1.130.122	925.545
Øvrige reserver	9	1.149.626	1.158.356
Egenkapital		4.407.836	4.211.989
Gæld til realkreditinstitutter		587.475	619.006
Langfristede gældsforpligtelser	10	587.475	619.006
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		31.531	31.596
Selskabsskat		0	8.411
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.831	210.056
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.940	9.406
Kortfristede gældsforpligtelser		45.302	259.469
Gældsforpligtelser		632.777	878.475
Passiver		5.040.613	5.090.464
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2018	2017		
1. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	40.824	36.214		
	40.824	36.214		
2. Finansielle omkostninger				
Prioritetsrenter	5.608	7.230		
	5.608	7.230		
3. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	-2.244	10.411		
Andre skatter	738	-458		
	-1.506	9.953		
4. Grunde og bygninger				
Kostpris primo	1.524.535	1.524.535		
Kostpris ultimo	1.524.535	1.524.535		
Opskrivninger primo	-624.535	-624.535		
Opskrivninger ultimo	-624.535	-624.535		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	900.000	900.000		
5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Total Handel & Udlejning ApS	Holtug	50,00	558.536	64.820
Tonnys Handel & Udlejning ApS	Holtug	100,00	2.370.098	92.835
			2.928.634	157.655
6. Virksomhedskapital				
Saldo primo			216.900	216.900
Saldo ultimo			216.900	216.900

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2018	2017	
7. Overkurs ved emission			
Saldo primo	1.911.188	1.911.188	
Saldo ultimo	1.911.188	1.911.188	
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Saldo primo	925.545	767.890	
Årets tilgang	204.577	157.655	
Saldo ultimo	1.130.122	925.545	
9. Øvrige reserver			
Saldo primo	964.752	1.122.407	
Årets tilgang	184.874	35.949	
Saldo ultimo	1.149.626	1.158.356	
10. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	587.475	31.531	461.962
	587.475	31.531	461.962

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 619 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør kr. 900 t.kr.