



Revisionskontoret i Horsens



REGISTRERED E REVISORER

Sønderbrogade 43, 8700 Horsens Tlf. 75 64 72 22
Mail: mail@revi-horsens.dk Fax 75 64 72 09

*Thomas Dal Holding ApS
Hedelundvej 36, Nim
8740 Brædstrup*

CVR-nr: 30 24 78 84

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/10 2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Thomas Dal Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28 / 10 - 2016

Direktion



Thomas Dal

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Thomas Dal Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Dal Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 Ethiske 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 opstillingen 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.

Horsens, den 28 / 10 - 2016

REVISIONSKONTORET I HORSENS

CVR 27607764



Kasper Enemark
Registreret Revisor, FDR

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Thomas Dal Holding ApS Hedelundvej 36, Nim 8740 Brædstrup
	CVR-nr.: 30 24 78 84 Stiftet: 12. februar 2007 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Thomas Dal
Pengeinstitut	Jyske Bank Bredgade 26 8740 Brædstrup
Revisor	Revisionskontoret i Horsens Sønderbrogade 43 8700 Horsens
Ejerforhold	Thomas Dal, Hedelundvej 36, Nim, 8740 Brædstrup
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer.

Usædvanlige forhold

Ingen usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et resultat på 882.333 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets samlede aktivmasse udgør 2.274.015 kr., hvoraf den regnskabsmæssige egenkapital udgør 1.866.594 kr.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat i det kommende regnskabsår uden særlige forudsætninger eller usikre faktorer.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Der har i regnskabsåret ikke været særlige forretningsmæssige eller finansielle risici.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Thomas Dal Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele..

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 1000 kr.
Indtægter af kapitalandele	896.053	544
Andre eksterne omkostninger	- 9.516	- 8
DRIFTSRESULTAT	886.537	536
1 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	9
2 Andre finansielle omkostninger	- 6.473	- 4
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	880.064	541
3 Skat af årets resultat	2.269	3
ÅRETS RESULTAT	882.333	544
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	374.418	679
Overført resultat	406.715	- 235
DISPONERET I ALT	882.333	544

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
 AKTIVER

	2016	2015 1000 kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	1.103.469	730
Finansielle anlægsaktiver.....	1.103.469	730
ANLÆGSAKTIVER.....	1.103.469	730
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	980.311	666
Tilgodehavender	980.311	666
Likvide beholdninger	190.235	1
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.170.546	667
AKTIVER.....	2.274.015	1.397

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015 1000 kr.
Selskabskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.053.469	679
Overført resultat.....	586.925	180
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
5 EGENKAPITAL.....	1.866.594	1.084
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.500	6
Selskabsskat.....	401.260	306
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	661	1
Kortfristede gældsforpligtelser	407.421	313
GÆLDSFORPLIGTELSE	407.421	313
PASSIVER	2.274.015	1.397
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15 1000 kr.
1 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		
Nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	- 9
	<u>0</u>	<u>- 9</u>
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	107	0
Gebyrer mv.	621	1
Renter, anpartshaver/aktionær	0	3
Renter af restskat, selskaber	5.745	0
	<u>6.473</u>	<u>4</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	- 2.269	- 3
	<u>- 2.269</u>	<u>- 3</u>

NOTER

	2016	2015 1000 kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	50.000	135
Tilgang i årets løb	0	50
Afgang i årets løb	0	- 134
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	50.000	51
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	679.051	- 9
Årets resultatandele	854.418	679
Kapitalregulering i perioden	0	9
Udloddet udbytte	- 480.000	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	1.053.469	679
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.103.469	730
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Lund Byg & Anlæg ApS, Horsens	100%	1.103 tkr.	854 tkr.

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..	679.051	0	374.418	1.053.469
Overført resultat.....	180.210	0	406.715	586.925
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.800	- 99.800	101.200	101.200
	<u>1.084.061</u>	<u>- 99.800</u>	<u>882.333</u>	<u>1.866.594</u>

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ydet selvskyldnerkaution overfor datterselskab Lund Byg & Anlæg ApS for ethvert mellemværende overfor banken.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog og det offentlige ejerregister som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Thomas Dal, Hedelundvej 36, Nim, 8740 Brædstrup