

T. S. Holding, Horsens ApS

Sundbakken 7, 8700 Horsens

CVR-nr. 30 54 34 59



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

Som dirigent:


..... 4/7-16
John Thomas Søndergaard



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016 for T. S. Holding, Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 1. juli 2016
Direktion:



John Thomas Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i T. S. Holding, Horsens ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for T. S. Holding, Horsens ApS for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31. januar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2015 - 31. januar 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 1. juli 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Andersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	T. S. Holding, Horsens ApS
Adresse, postnr., by	Sundbakken 7, 8700 Horsens
CVR-nr.	30 54 34 59
Stiftet	1. april 2008
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. februar 2015 - 31. januar 2016
Direktion	John Thomas Søndergaard
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	Danske Bank Havneparken 3, 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje selskabskapital i Fælles Holding Horsens ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 235.428 kr. mod 710.179 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. januar 2016 udviser en negativ egenkapital på -168.192 kr.

Vedrørende resultatet af dattervirksomheden henvises der til årsrapporten for 2015/16 for dette selskab.

Kapitalberedskab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer kapitalen reetableret ved egen indtjening i de kommende år og/eller ved konvertering af ansvarlig lånekapital, såfremt dette måtte blive nødvendigt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et overskud for det kommende år.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttotab	-16.500	-16.999
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	180.223	426.535
2	Finansielle indtægter	184.319	492.500
	Finansielle omkostninger	-95.656	-99.813
	Resultat før skat	252.386	802.223
3	Skat af årets resultat	-16.958	-92.044
	Årets resultat	235.428	710.179
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	235.428	710.179
		235.428	710.179



Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.281.122	5.100.899
		<u>5.281.122</u>	<u>5.100.899</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.281.122</u>	<u>5.100.899</u>
	AKTIVER I ALT	<u>5.281.122</u>	<u>5.100.899</u>

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-293.192	-528.620
	Egenkapital i alt	<u>-168.192</u>	<u>-403.620</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	1.320.000	1.320.000
	Ansvarlig lånekapital	1.115.000	1.115.000
		<u>2.435.000</u>	<u>2.435.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	37.224	60.508
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.251	17.251
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.838.186	2.906.327
	Anden gæld	127.653	85.433
		<u>3.014.314</u>	<u>3.069.519</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.449.314</u>	<u>5.504.519</u>
	PASSIVER I ALT	<u>5.281.122</u>	<u>5.100.899</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. februar 2014	125.000	-1.238.799	-1.113.799
Årets resultat	0	710.179	710.179
Egenkapital 1. februar 2015	125.000	-528.620	-403.620
Årets resultat	0	235.428	235.428
Egenkapital 31. januar 2016	<u>125.000</u>	<u>-293.192</u>	<u>-168.192</u>

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for T. S. Holding, Horsens ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

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

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	184.319	178.950
Andre finansielle indtægter	0	313.550
	<u>184.319</u>	<u>492.500</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	16.958	92.044
	<u>16.958</u>	<u>92.044</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	I alt
Kostpris 1. februar 2015	62.500	5.100.899	5.163.399
Tilgang i årets løb	0	180.223	180.223
Kostpris 31. januar 2016	<u>62.500</u>	<u>5.281.122</u>	<u>5.343.622</u>
Værdireguleringer 1. februar 2015	-62.500	0	-62.500
Andel af årets resultat	180.223	0	180.223
Andre reguleringer vedr. kapitalandele	-180.223	0	-180.223
Værdireguleringer 31. januar 2016	<u>-62.500</u>	<u>0</u>	<u>-62.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2016	<u>0</u>	<u>5.281.122</u>	<u>5.281.122</u>

kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder					
Fælles Holding Horsens	ApS	Horsens	100,00 %	-683.878	180.223

5 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. februar 2015 - 31. januar 2016

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/1 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	1.320.000	0	1.320.000	0
Ansvarlig lånekapital	1.115.000	0	1.115.000	1.115.000
	<u>2.435.000</u>	<u>0</u>	<u>2.435.000</u>	<u>1.115.000</u>

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.357 t.kr., har selskabet pantsat nom. 125.000 anparter i Fælles Holding Horsens ApS til regnskabsmæssig værdi kr. 0.