

TP Holding, Aabenraa ApS

Vejlevej 159, 6000 Kolding

CVR-nr. 30 90 21 14

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juni 2018

Dirigent:


.....
Torben Pedersen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for TP Holding, Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 11. juni 2018
Direktion:



Torben Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TP Holding, Aabenraa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TP Holding, Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 11. juni 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schøne
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne18512

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	TP Holding, Aabenraa ApS
Adresse, postnr., by	Vejlevej 159, 6000 Kolding
CVR-nr.	30 90 21 14
Hjemstedskommune	Kolding
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Torben Pedersen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg
Bankforbindelse	Sydbank

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje anpartar i datterselskab og associeret virksomhed, samt udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på 788.055 kr. mod et overskud på 442.472 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 3.636.518 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttofortjeneste	137.505	66.231
2	Personaleomkostninger	-39.378	-67.992
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-44.506	-42.233
	Resultat før finansielle poster	53.621	-43.994
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-837.399	-712.870
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	600.000
3	Finansielle indtægter	83.177	658.568
	Finansielle omkostninger	-46.309	-52.432
	Resultat før skat	-746.910	449.272
4	Skat af årets resultat	-41.145	-6.800
	Årets resultat	-788.055	442.472
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	52.900	51.700
	Overført resultat	-840.955	390.772
		-788.055	442.472

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
5	Materielle aktiver		
	Grunde og bygninger	4.269.341	4.286.113
		<u>4.269.341</u>	<u>4.286.113</u>
6	Finansielle aktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	525.166
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.480.745	0
	Udsudte skatteaktiver	0	11.200
		<u>1.480.745</u>	<u>536.366</u>
	Langfristede aktiver i alt	<u>5.750.086</u>	<u>4.822.479</u>
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.718	2.065
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.023.746
	Andre tilgodehavender	0	3.423
	Periodeafgrænsningsposter	9.808	8.244
		<u>12.526</u>	<u>1.037.478</u>
	Likvide beholdninger	<u>282</u>	<u>829.602</u>
	Kortfristede aktiver i alt	<u>12.808</u>	<u>1.867.080</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>5.762.894</u></u>	<u><u>6.689.559</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	3.458.618	4.299.573
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
	Egenkapital i alt	<u>3.636.518</u>	<u>4.476.273</u>
8	Langfristede forpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.920.338	2.005.735
	Langfristede forpligtelser i alt	<u>1.920.338</u>	<u>2.005.735</u>
	Kortfristede forpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	83.800	82.400
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1	0
	Deposita	81.000	81.000
	Anden gæld	41.237	44.151
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>206.038</u>	<u>207.551</u>
	Forpligtelser i alt	<u>2.126.376</u>	<u>2.213.286</u>
	PASSIVER I ALT	<u>5.762.894</u>	<u>6.689.559</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 10 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	4.299.573	51.700	4.476.273
Overført via resultatdisponering	0	-840.955	52.900	-788.055
Udloddet udbytte	0	0	-51.700	-51.700
Egenkapital				
31. december 2017	125.000	3.458.618	52.900	3.636.518

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TP Holding, Aabenraa ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle aktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	100 år
---------------------	--------

Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

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 administrationsselskab 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	14.375	20.660
Andre personaleomkostninger	25.003	47.332
	39.378	67.992
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	83.177	19.191
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	53.909
Andre finansielle indtægter	0	585.468
	83.177	658.568
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	29.945	0
Årets regulering af udskudt skat	11.200	6.800
	41.145	6.800
5 Materielle aktiver		
kr.		Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2017		4.368.005
Tilgang i årets løb		27.734
Kostpris 31. december 2017		4.395.739
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		81.892
Årets afskrivninger		44.506
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		126.398
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		4.269.341

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle aktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	I alt
Kostpris 1. januar 2017	2.182.024	0	2.182.024
Tilgang i årets løb	0	1.792.978	1.792.978
Kostpris 31. december 2017	2.182.024	1.792.978	3.975.002
Værdireguleringer 1. januar 2017	-1.656.858	0	-1.656.858
Andel af årets resultat / Opskriv/Nedskriv	-837.399	0	-837.399
Overførsel	312.233	-312.233	0
Værdireguleringer 31. december 2017	-2.182.024	-312.233	-2.494.257
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	0	1.480.745	1.480.745

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder			
TJ-Træpiller	A/S	Aabenraa	100,00 %

kr.	2017	2016
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.	125.000	125.000
	125.000	125.000

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

8 Langfristede forpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 1.584 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet en støtteerklæring over for dattervirksomheden TJ-Træpiller A/S.

Selskabet er sambeskattet med TJ-Træpiller A/S. Som modervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med det øvrige selskab for danske selskabsskatter, samt kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

10 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpanthebeve på i alt 1.400 t.kr. med pant i fast ejendom, der pr. 31. december 2017 er bogført til 1.628 t.kr.

Selskabet har afgivet ubegrænset kaution over for dattervirksomhedens bankengagement.

For selskabets bankengagement er afgivet kaution af tredjemand.