



**MØLLER & MADSEN**  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

**TH Holding Dianalund ApS**  
**Fyrrevænget 10**  
**4293 Dianalund**

CVR nummer 31 08 99 21

---

**Årsrapport**  
**1. oktober 2016 - 30. september 2017**  
(10. regnskabsår)

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/2 2018

---

**Thomas Hansen**  
Dirigent

DANSKE  
REVISORER

FSK\*

**Helle Ebsen**, Registreret revisor  
**Torben Gudmundsen**, Registreret revisor  
**Jørgen Sig Pedersen**, Registreret revisor  
**Jacob Nissen Kronow**, Registreret revisor

Møller & Madsen  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Tjørne Allé 2  
DK - 4200 Slagelse

Tlf.: 58 50 58 51  
CVR-nr. 30 83 56 54  
mm@moller-madsen.dk  
www.moller-madsen.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2016/2017	7
Balance	8
Noter til årsrapporten 2016/2017	10
Anvendt regnskabspraksis	13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	TH Holding Dianalund ApS Fyrrevænget 10 4293 Dianalund
	CVR-nr.: 31 08 99 21
	Hjemsted: Sorø
<b>Direktion</b>	Thomas Hansen
<b>Revisor</b>	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Tjørne Allé 2 4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for TH Holding Dianalund 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. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den / 2018

**Direktion**

Thomas Hansen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i TH Holding Dianalund ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TH Holding Dianalund ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt 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 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.

Slagelse, den / 2018

**MØLLER & MADSEN**  
**REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
CVR-nr. 30 83 56 54

Torben Gudmundsen, HD  
registreret revisor  
mne17268

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive detailhandelsforretning via det 50% ejede datterselskab Din Tøjmand Dianalund ApS.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et overskud på t.kr. 67, hvilket anses for tilfredsstillende.

På balancedagen udviser selskabets balance samlede aktiver på t.kr. 349, og en egenkapital på t.kr. 343.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

	2016/2017	2015/2016
2 Indtægter af kapitalandele	66.747	12.321
Andre eksterne omkostninger	-4.000	-3.750
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>62.747</b>	<b>8.571</b>
Finansielle indtægter	4.589	2.355
Andre finansielle omkostninger	0	-5
<b>Resultat før skat</b>	<b>67.336</b>	<b>10.921</b>
3 Skat af årets resultat	-129	307
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>67.207</b>	<b>11.228</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	66.747	12.321
Overført resultat	460	-1.093
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>67.207</b>	<b>11.228</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**

**AKTIVER**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	286.633	219.886
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>286.633</b>	<b>219.886</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>286.633</b>	<b>219.886</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	59.952	59.363
Udskudt skatteaktiv	2.320	2.449
<b>Tilgodehavender</b>	<b>62.272</b>	<b>61.812</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>62.277</b>	<b>61.817</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>348.910</b>	<b>281.703</b>



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**

**PASSIVER**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	224.133	157.386
Overført resultat	-6.385	-6.845
	<hr/>	<hr/>
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b>342.748</b>	<b>275.541</b>
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.500	5.500
Anden gæld	54	54
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	608	608
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6.162</b>	<b>6.162</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD</b>	<b>6.162</b>	<b>6.162</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER</b>	<b>348.910</b>	<b>281.703</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

NOTER

**1 Personaleomkostninger**

Selskabet har ingen ansatte ud over direktionen. Direktionen modtager ikke vederlag.

	2016/2017	2015/2016
<b>2 Indtægter af kapitalandele</b>		
<i>Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</i>		
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat	66.747	12.321
	<u>66.747</u>	<u>12.321</u>
<b>Indtægter af kapitalandele i alt</b>	<u><b>66.747</b></u>	<u><b>12.321</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Ændring i skatteaktiv	129	-307
	<u>129</u>	<u>-307</u>

**NOTER**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	62.500	62.500
Kostpris 30. september 2017	62.500	62.500
Op- og nedskrivninger primo	157.386	145.065
Årets resultatandele	66.747	12.321
Op- og nedskrivninger 30. september 2017	224.133	157.386
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b>286.633</b>	<b>219.886</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

<b>Navn, Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Din Tøjmand Dianalund ApS, Sorø	50%	573.268	133.495

**NOTER**

	<b>Primo</b>	<b>Forslag til resultat- disponering</b>	<b>Ultimo</b>
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi metode	157.386	66.747	224.133
Overført resultat	-6.845	460	-6.385
	<u>275.541</u>	<u>67.207</u>	<u>342.748</u>

Kapitalen er fordelt i anpartar á kr. 1.000 eller multipla heraf.  
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for TH Holding Dianalund ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2016 ved regnskabsaflæggelsen implementeret den nye Årsregnskabslov. Implementeringen har ikke medført nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016/2017 eller sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af den nye Årsregnskabslov er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Resultatopgørelsen

#### Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til selskabets administration.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### 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.

### Balancen

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede 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, 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### **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.