



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

TH Holding Dianalund ApS
Fyrrevænget 10
4293 Dianalund

CVR-nummer 31089921

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021
(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20/1 2022

Thomas Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2020/2021	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten 2020/2021	11
Anvendt regnskabspraksis	13

SELSKABSOPLYSNINGER

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 30. november 2021

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 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 30. november 2021

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 HR Tøj Dianalund ApS.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på t.kr. 33, hvilket anses for tilfredsstillende.

På balancedagen udviser selskabets balance samlede aktiver på t.kr. 429, og en egenkapital på t.kr. 422.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	2020/2021	2019/2020
2 Indtægter af kapitalandele	33.022	15.799
Andre eksterne omkostninger	-4.500	-4.500
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	28.522	11.299
Finansielle indtægter	4.717	4.701
Andre finansielle omkostninger	-1	-3
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	33.238	15.997
3 Skat af årets resultat	-48	-44
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	33.190	15.953
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	33.022	15.799
Overført resultat	168	154
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	33.190	15.953
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

AKTIVER

	2021	2020
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	365.164	332.142
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	365.164	332.142
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	365.164	332.142
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	61.433	61.216
Udskudt skatteaktiv	1.994	2.042
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	63.427	63.258
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	5	5
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	63.432	63.263
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	428.596	395.405
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	302.664	269.642
Overført resultat	-5.250	-5.418
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	422.414	389.224
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.500	5.500
Anden gæld	74	73
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	608	608
	<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	6.182	6.181
	<hr/>	<hr/>
GÆLD	6.182	6.181
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER	428.596	395.405
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
	<hr/>	<hr/>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo	269.642	253.843
Årets bevægelse, resultatdisponering	33.022	15.799
	<hr/>	<hr/>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	302.664	269.642
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat, primo	-5.418	-5.572
Overført af årets resultat	168	154
	<hr/>	<hr/>
Overført resultat ultimo	-5.250	-5.418
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL	422.414	389.224
	<hr/>	<hr/>

NOTER

1 Personaleomkostninger

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

	2020/2021	2019/2020
2 Indtægter af kapitalandele		
<i>Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</i>		
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat	33.022	15.799
	<hr/>	<hr/>
Indtægter af kapitalandele i alt	33.022	15.799
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3 Skat af årets resultat

Ændring i skatteaktiv	48	44
	<hr/>	<hr/>
	48	44
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2021	2020
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	62.500	62.500
Kostpris 30. september 2021	62.500	62.500
Op- og nedskrivninger primo	269.642	253.843
Årets resultatandele	33.022	15.799
Op- og nedskrivninger 30. september 2021	302.664	269.642
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	365.164	332.142

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HR Tøj Dianalund ApS, Sorø	50%	664.285	31.597

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for TH Holding Dianalund ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 tilknyttede virksomheder 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. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

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.

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 gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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.