



**MØLLER & MADSEN**  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

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

CVR nummer 31089921

---

**Årsrapport**  
**1. oktober 2018 - 30. september 2019**  
(12. regnskabsår)

---

**Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/2 2020**

---

**Thomas Hansen**  
**Dirigent**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2018/2019	7
Balance	8
Noter til årsrapporten 2018/2019	10
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 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 4. februar 2020

**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 2018 - 30. september 2019 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 4. februar 2020

**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. 28, hvilket anses for tilfredsstillende.

På balancedagen udviser selskabets balance samlede aktiver på t.kr. 379, og en egenkapital på t.kr. 373.

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

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019**

	<b>2018/2019</b>	<b>2017/2018</b>
2 Indtægter af kapitalandele	28.161	1.549
Andre eksterne omkostninger	-4.250	-4.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>23.911</b>	<b>-2.451</b>
Finansielle indtægter	4.677	4.636
Andre finansielle omkostninger	-16	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat</b>	<b>28.572</b>	<b>2.185</b>
3 Skat af årets resultat	-94	-140
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>28.478</b>	<b>2.045</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	28.161	1.549
Overført resultat	317	496
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>28.478</b>	<b>2.045</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019**

**AKTIVER**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	316.343	288.182
	<hr/>	<hr/>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>316.343</b>	<b>288.182</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>316.343</b>	<b>288.182</b>
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	61.015	60.588
Udskudt skatteaktiv	2.086	2.180
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender</b>	<b>63.101</b>	<b>62.768</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6</b>	<b>5</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>63.107</b>	<b>62.773</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER</b>	<b>379.450</b>	<b>350.955</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019**

**PASSIVER**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	253.843	225.682
Overført resultat	-5.571	-5.889
	<hr/>	<hr/>
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b>373.272</b>	<b>344.793</b>
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.500	5.500
Anden gæld	70	54
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	608	608
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6.178</b>	<b>6.162</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD</b>	<b>6.178</b>	<b>6.162</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER</b>	<b>379.450</b>	<b>350.955</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**NOTER**

**1 Personaleomkostninger**

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

	<b>2018/2019</b>	<b>2017/2018</b>
<b>2 Indtægter af kapitalandele</b>		
<i>Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</i>		
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat	28.161	1.549
	<u>28.161</u>	<u>1.549</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Ændring i skatteaktiv	94	140
	<u>94</u>	<u>140</u>

**NOTER**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	62.500	62.500
Kostpris 30. september 2019	62.500	62.500
Op- og nedskrivninger primo	225.682	224.133
Årets resultatandele	28.161	1.549
Op- og nedskrivninger 30. september 2019	253.843	225.682
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>	<b><u>316.343</u></b>	<b><u>288.182</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

<b>Navn, Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
HR Tøj Dianalund ApS, Sorø	50%	632.688	56.322

**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	225.682	28.161	253.843
Overført resultat	-5.888	317	-5.571
	<u>344.794</u>	<u>28.478</u>	<u>373.272</u>

**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 2018/2019 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 posterne 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.

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.