

THIMM HOLDING ApS

Provstejorden 11, 1 5
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/04/2018

Henning Thimm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Pengestrøm	11
------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

THIMM HOLDING ApS

Provstejorden 11, 1 5

9000 Aalborg

Telefonnummer: 40791190

CVR-nr: 32261744

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Vi har opstillet årsregnskabet for THIMM HOLDING ApS for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Aalborg, den

Direktion

Henning Thimm

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter besiddelse af kapitalandele samt investering i fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for THIMM HOLDING ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabspraksis i regnskabslovens § 53,1.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet 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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejerlejlighed er optaget til handelsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Egenkapital – udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Efter sambeskatningsreglerne overtager THIMM HOLDING ApS som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-64.249	123.468
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		0	0
Bruttoresultat		-64.249	123.468
Andre driftsindtægter		38.923	330.770
Resultat af ordinær primær drift		-25.326	454.238
Øvrige finansielle omkostninger		-29.701	-30.488
Ordinært resultat før skat		-55.027	423.750
Skat af årets resultat	1	5.010	-70.055
Årets resultat		-50.017	353.695
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-64.249	123.468
Overført resultat		14.232	230.227
I alt		-50.017	353.695

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		1.200.000	1.200.000
Materielle anlægsaktiver i alt		1.200.000	1.200.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		70.309	134.558
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	70.309	134.558
Anlægsaktiver i alt		1.270.309	1.334.558
Tilgodehavende skat		0	5.000
Tilgodehavender i alt		0	5.000
Likvide beholdninger		17.512	3.088
Omsætningsaktiver i alt		17.512	8.088
Aktiver i alt		1.287.821	1.342.646

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Andre reserver		-80.354	-16.105
Overført resultat		484.186	469.954
Egenkapital i alt		528.832	578.849
Hensættelse til udskudt skat		65.132	65.132
Hensatte forpligtelser i alt		65.132	65.132
Gæld til realkreditinstitutter		613.310	626.244
Gæld til banker		8.069	5.717
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		4.892	5.146
Langfristede gældsforpligtelser i alt		626.271	637.107
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		55.586	49.558
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.000	12.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		67.586	61.558
Gældsforpligtelser i alt		693.857	698.665
Passiver i alt		1.287.821	1.342.646

Pengestrøm

	2017	2016
	kr.	kr.
Årets resultat		-353.695
Reguleringer		
Ændring i driftskapital		
Likvide beholdninger (primo)		10.538
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)		3.088

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Regulering af udskudt skat	0	-65.132
Regulering vedrørende tidligere år	5.010	-4.923
	<u>5.010</u>	<u>-70.055</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i dattervirksomhed kr.
Kostpris primo	<u>150.000</u>
Kostpris ultimo	<u>150.000</u>
1. januar 2017	-15.442
Årets resultat	-64.249
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-79.691</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>70.3009</u>

3. Registreret kapital mv.

Egenkapital
saldo primo **125.000**

Dattervirksomhed	Hjemsted	Ejerandel	Resultat 2017
Thimm Byg og service ApS	Aalborg	100%	-64.249

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:	2017	2016
Reserve for opskrivninger primo	-16.105	-139.573
Resultatandel	-64.249	123.468
Saldo pr. ultimo	-80.354	-16.105

Overført resultat		
Overført resultat primo	469.954	246.337
Årets resultat	14.232	230.227
Saldo ultimo	484.186	469.954

Egenkapital ultimo	528.832	578.849
---------------------------	----------------	----------------

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualposter m.v.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser