

TS Tech Holding ApS
CVR-nr. 32311253
Adgangsvejen 30
6700 Esbjerg

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.09.2016

Dirigent

Navn: Dorthe Bech Sandholdt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TS Tech Holding ApS
Adgangsvejen 30
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 32311253

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Thomas Sandholdt, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for TS Tech Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 07.09.2016

Direktion

Thomas Sandholdt
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TS Tech Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TS Tech Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 07.09.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Harbo Andersen
statsautoriseret revisor

Stig Petersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i besiddelse af kapitalandele samt formuepleje herunder udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som tilfredsstillende

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har efter regnskabsårets udløb afhændet en andel af sin kapitalandel i tilknyttet virksomhed med en væsentlig avance.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ejendomsomkostninger og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen under hensyntagen til forventet udbytte.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Såfremt dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt måles værdipapirerne til kostpris.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste		122.791	282.377
Af- og nedskrivninger		(99.385)	(92.322)
Driftsresultat		23.406	190.055
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.067.410	4.690.024
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	22.319
Andre finansielle indtægter		148.222	18.293
Andre finansielle omkostninger		(91.139)	(57.361)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		4.147.899	4.863.330
Skat af ordinært resultat	1	(110.981)	(40.969)
Årets resultat		<u>4.036.918</u>	<u>4.822.361</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	99.800
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		2.100.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(788.767)	1.035.024
Overført resultat		1.725.685	3.687.537
		<u>4.036.918</u>	<u>4.822.361</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		10.307.908	5.360.633
Materielle anlægsaktiver	2	<u>10.307.908</u>	<u>5.360.633</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.386.176	5.761.266
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.000.000	2.000.000
Andre tilgodehavender		1.541.222	1.500.000
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>9.927.398</u>	<u>9.261.266</u>
Anlægsaktiver		<u>20.235.306</u>	<u>14.621.899</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.625	1.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.920	0
Andre tilgodehavender		322.000	515.353
Tilgodehavende selskabsskat		1.500.852	1.738.392
Tilgodehavender		<u>1.845.397</u>	<u>2.255.270</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	949.644
Værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>949.644</u>
Likvide beholdninger		<u>700</u>	<u>3.062</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.846.097</u>	<u>3.207.976</u>
Aktiver		<u>22.081.403</u>	<u>17.829.875</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		764.477	1.553.244
Overført overskud eller underskud		13.738.839	12.013.154
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	99.800
Egenkapital		<u>15.583.316</u>	<u>13.746.198</u>
Udskudt skat		0	51.000
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>51.000</u>
Anden gæld		53.000	78.500
Langfristede gældsforpligtelser		<u>53.000</u>	<u>78.500</u>
Bankgæld		4.982.096	2.335.172
Modtagne forudbetalinger fra kunder		28.871	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		183.940	6.412
Skyldig selskabsskat		1.200.000	1.586.000
Anden gæld		50.180	26.593
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.445.087</u>	<u>3.954.177</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.498.087</u>	<u>4.032.677</u>
Passiver		<u>22.081.403</u>	<u>17.829.875</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.553.244	12.013.154	99.800	13.746.198
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(99.800)	(99.800)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(2.100.000)	0	(2.100.000)
Årets resultat	0	(788.767)	3.825.685	1.000.000	4.036.918
Egenkapital ultimo	80.000	764.477	13.738.839	1.000.000	15.583.316

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	68.000	23.000
Ændring af udskudt skat	(51.000)	17.000
Regulering vedrørende tidligere år	93.981	969
	<u>110.981</u>	<u>40.969</u>
		<u>Grunde og bygninger</u> kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.506.380
Tilgange		5.046.660
Kostpris ultimo		<u>10.553.040</u>
Af- og nedskrivninger primo		(145.747)
Årets afskrivninger		(99.385)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(245.132)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>10.307.908</u>

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgodehavender kr.
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	553.022	2.000.000	1.500.000
Tilgange	212.500	0	341.222
Afgange	0	0	(300.000)
Kostpris ultimo	765.522	2.000.000	1.541.222
Opskrivninger primo	5.208.244	0	0
Andel af årets resultat	4.067.410	0	0
Udbytte	(3.655.000)	0	0
Opskrivninger ultimo	5.620.654	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.386.176	2.000.000	1.541.222

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
TS Tech A/S	Esbjerg	A/S	85,00
TS Tech Invest ApS	Esbjerg	ApS	85,00

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev på nom. 2.520.000 kr. i grunde og bygninger.

Bogført værdi af pantsatte grunde og bygninger udgør 5.268.312 kr.