
TJ Stoholm Holding ApS

Dornen 7, 7850 Stoholm Jylland

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 33 36 72 36

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 14/9 2018

Anders Jessen Schmidt
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for TJ Stoholm Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 14. september 2018

Direktion

Lars Skovby

Bestyrelse

Anders Jessen Schmidt
formand

Brian Riis Søndergaard

Lars Skovby

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i TJ Stoholm Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TJ Stoholm Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Skive, den 14. september 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Bjørn Jakobsen

statsautoriseret revisor

mne24813

Selskabsoplysninger

Selskabet

TJ Stoholm Holding ApS
Dornen 7
7850 Stoholm Jylland

Telefon: 97 54 13 65
E-mail: holding@tjstoholm.dk

CVR-nr.: 33 36 72 36
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

Anders Jessen Schmidt, formand
Brian Riis Søndergaard
Lars Skovby

Direktion

Lars Skovby

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Resenvej 81
Postboks 19
7800 Skive

Advokat

Advokathuset Funch & Nielsen P/S
Resenvej 83
7800 Skive

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S
Sct. Mathias Gade 21
8800 Viborg

Sparekassen Kronjylland
Vestergade 3
7850 Stoholm Jylland

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttotab		-8.350	-8.550
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	2.678.355	2.663.114
Finansielle indtægter	3	114.572	104.285
Finansielle omkostninger	4	<u>-15.000</u>	<u>-20.626</u>
Resultat før skat		2.769.577	2.738.223
Skat af årets resultat	5	<u>-20.064</u>	<u>-16.324</u>
Årets resultat		2.749.513	2.721.899

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	378.355	663.114
Overført resultat	<u>371.158</u>	<u>58.785</u>
	2.749.513	2.721.899

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	6.576.096	6.197.741
Finansielle anlægsaktiver		6.576.096	6.197.741
Anlægsaktiver		6.576.096	6.197.741
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.479.714	4.972.840
Selskabsskat		115.936	134.676
Tilgodehavender		4.595.650	5.107.516
Likvide beholdninger		89.558	721.534
Omsætningsaktiver		4.685.208	5.829.050
Aktiver		11.261.304	12.026.791

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.610.804	4.232.449
Overført resultat		4.565.500	4.194.342
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.000.000
Egenkapital		11.256.304	10.506.791
Gæld til associerede virksomheder		0	1.515.000
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		5.000	1.520.000
Gældsforpligtelser		5.000	1.520.000
Passiver		11.261.304	12.026.791
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
2017/18					
Egenkapital 1. juli	80.000	4.232.449	4.194.342	2.000.000	10.506.791
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	378.355	371.158	2.000.000	2.749.513
Egenkapital 30. juni	80.000	4.610.804	4.565.500	2.000.000	11.256.304
2016/17					
Egenkapital 1. juli	80.000	3.569.335	4.135.557	2.000.000	9.784.892
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	663.114	58.785	2.000.000	2.721.899
Egenkapital 30. juni	80.000	4.232.449	4.194.342	2.000.000	10.506.791

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Besiddelse af kapitalandele.

2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Andel af overskud i dattervirksomheder

	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
	2.678.355	2.663.114
	2.678.355	2.663.114

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter

	114.624	102.840
	-52	1.445
	114.572	104.285

4 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger associerede virksomheder

	15.000	20.626
	15.000	20.626

5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

	20.064	16.324
	20.064	16.324

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. juli

Kostpris 30. juni

	2018	2017
	DKK	DKK
	1.965.292	1.965.292
	1.965.292	1.965.292

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
	DKK	DKK
6 Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. juli	4.232.449	3.569.335
Årets resultat	2.678.355	2.663.114
Udbytte til moderselskabet	-2.300.000	-2.000.000
Værdireguleringer 30. juni	4.610.804	4.232.449
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	6.576.096	6.197.741

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
TJ Stoholm A/S	Stoholm	600.000	100%	4.660.226	2.276.268
TJ Stoholm Ejendomme ApS	Stoholm	80.000	100%	1.915.870	402.087

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 0. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TJ Stoholm Holding ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 100% ejede virksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.