
TJ Stoholm Holding ApS

Dornen 7, 7850 Stoholm Jylland

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 33 36 72 36

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 6 /10 2017

Anders Jessen Schmidt
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 6. oktober 2017

Direktion

Lars Skovby

Bestyrelse

Anders Jessen Schmidt
formand

Brian Riis Søndergaard

Lars Skovby

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i TJ Stoholm Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TJ Stoholm Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 6. oktober 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Bjørn Jakobsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TJ Stoholm Holding ApS
Dornen 7
7850 Stoholm Jylland

Telefon: 97 54 13 65
Telefax: 97 54 22 04
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	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttotab		-8.550	-7.536
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	2.663.114	2.058.179
Finansielle indtægter	3	104.285	64.203
Finansielle omkostninger	4	<u>-20.626</u>	<u>-437</u>
Resultat før skat		2.738.223	2.114.409
Skat af årets resultat	5	<u>-16.324</u>	<u>-12.452</u>
Årets resultat		<u>2.721.899</u>	<u>2.101.957</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	663.114	258.179
Overført resultat	<u>58.785</u>	<u>-156.222</u>
	<u>2.721.899</u>	<u>2.101.957</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	6.197.741	5.534.627
Finansielle anlægsaktiver		6.197.741	5.534.627
Anlægsaktiver		6.197.741	5.534.627
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.972.840	1.771.373
Selskabsskat		134.676	109.448
Tilgodehavender		5.107.516	1.880.821
Likvide beholdninger		721.534	2.384.833
Omsætningsaktiver		5.829.050	4.265.654
Aktiver		12.026.791	9.800.281

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.232.449	3.569.335
Overført resultat		4.194.342	4.135.557
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.000.000
Egenkapital		10.506.791	9.784.892
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	10.389
Gæld til associerede virksomheder		1.515.000	0
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		1.520.000	15.389
Gældsforpligtelser		1.520.000	15.389
Passiver		12.026.791	9.800.281
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

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
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
2015/16					
Egenkapital 1. juli	80.000	3.311.156	4.291.779	2.000.000	9.682.935
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	258.179	-156.222	2.000.000	2.101.957
Egenkapital 30. juni	80.000	3.569.335	4.135.557	2.000.000	9.784.892

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Besiddelse af kapitalandele.

2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Andel af overskud i dattervirksomheder

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
	2.663.114	2.058.179
	2.663.114	2.058.179

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter

	102.840	63.858
	1.445	345
	104.285	64.203

4 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger associerede virksomheder

Andre finansielle omkostninger

	20.626	0
	0	437
	20.626	437

5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

	16.324	12.452
	16.324	12.452

6 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. juli

Kostpris 30. juni

	2017	2016
	DKK	DKK
	1.965.292	1.965.292
	1.965.292	1.965.292

Noter til årsregnskabet

	2017	2016
	DKK	DKK
6 Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. juli	3.569.335	3.311.156
Årets resultat	2.663.114	2.058.179
Udbytte til moderselskabet	-2.000.000	-1.800.000
Værdireguleringer 30. juni	4.232.449	3.569.335
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	6.197.741	5.534.627

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
TJ Stoholm A/S	Stoholm	600.000	100%	4.683.957	2.232.273
TJ Stoholm					
Ejendomme ApS	Stoholm	80.000	100%	1.513.783	430.841

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 665.706. 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 2016/17 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 2016/17 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, 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" 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 positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 og de associerede virksomheder.

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.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Finansielle gældsforpligtelser

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