

TG Moseholm Holding ApS

Revsøgårdvej 13

6560 Sommersted

CVR-nr. 34351902

Årsrapport 2017/18

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-12-2018

Tom Gildhoff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TG Moseholm Holding ApS
Revsøgårdvej 13
6560 Sommersted

CVR-nr.: 34351902

Stiftelsesdato: 22-02-2013
Regnskabsår: 01-07-2017 - 30-06-2018

Direktion

Tom Gildhoff , Direktør

Revision

ViaCount ApS
Registreret Revisionselskab
Søndergade 58a
6520 Toftlund
CVR-nr.: 34731764

Pengeinstitut

Frøs Herreds Sparekasse
Moltrupvej 49
6100 Haderslev

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for TG Moseholm Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sommersted , den 31-12-2018

Direktion

Tom Gildhoff
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TG Moseholm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TG Moseholm Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 opstilling 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.

Toftlund, den 31-12-2018

ViaCount ApS

Registreret Revisionselskab

CVR-nr. 34731764

Carsten Duus Nissen

Registreret revisor

mne998

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i besiddelse af kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 522.191, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 2.170.589, og en egenkapital på kr. 1.100.854.

Resultatet anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-370.290	-10.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		944.425	375.167
Andre finansielle indtægter		34.076	0
Finansielle omkostninger		-86.020	-2.786
		<hr/>	<hr/>
Resultat før skat		522.191	362.381
Skat af årets resultat		0	714
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		522.191	363.095
		<hr/>	<hr/>
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		450.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		574.425	295.167
Overført resultat		-502.234	-12.072
		<hr/>	<hr/>
Resultatdisponering		522.191	363.095
		<hr/>	<hr/>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0	931.972
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	1.451.397	25.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		709.076	400.000
		<u>2.160.473</u>	<u>1.356.972</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Anlægsaktiver		<u>2.160.473</u>	<u>1.356.972</u>
Tilgodehavende selskabsskat		9.274	0
		<u>9.274</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender			
Likvide beholdninger		<u>842</u>	<u>5</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.116</u>	<u>5</u>
Aktiver		<u>2.170.589</u>	<u>1.356.977</u>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.426.397	851.972
Overført resultat		-405.543	96.691
		<hr/>	<hr/>
Egenkapital	3	1.100.854	1.028.663
Gæld til banker		1.046.115	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	34.559
		<hr/>	<hr/>
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.046.115	34.559
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.620	0
Selskabsskat		0	293.755
		<hr/>	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser		23.620	293.755
		<hr/>	<hr/>
Gældsforpligtelser		1.069.735	328.314
		<hr/>	<hr/>
Passiver		2.170.589	1.356.977
		<hr/>	<hr/>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TG Moseholm Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Noter

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	80.000	80.000
Overførsler i året til andre poster (konkurs)	-80.000	
Kostpris ultimo	0	80.000
Opskrivninger primo	851.972	556.805
Årets resultat	-450.000	295.167
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-401.972	0
Opskrivninger ultimo	0	851.972
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	931.972
<i>Årets resultat kan specificeres således:</i>		
Andel af årets resultat	0	375.167
Udloddet udbytte aconto	-450.000	-80.000
	-450.000	295.167

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo	25.000	0
Tilgang i årets løb		25.000
Kostpris ultimo	25.000	25.000
Årets resultat	1.426.397	0
Opskrivninger ultimo	1.426.397	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.451.397	25.000
<i>Årets resultat kan specificeres således:</i>		
Andel af årets resultat	1.426.397	0
	1.426.397	0

3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	80.000	851.972	96.691	0	1.028.663
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret				-450.000	-450.000
Forslag til årets resultatdisponering		574.425	-502.234	450.000	522.191
	80.000	1.426.397	-405.543	0	1.100.854

Virksomhedskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	1.046.115	0	500.000
	1.046.115	0	500.000

Noter

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger