

TBS Odden Holding ApS

Oddenvej 187

4583 Sjællands Odde

CVR-nummer 34468990

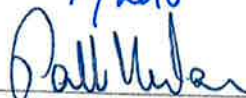
Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den

29/1/2018



Palle Nielsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

TBS Odden Holding ApS

Selskabsoplysninger

Selskab

TBS Odden Holding ApS
Oddenvej 187
4583 Sjællands Odde

| | |
|-------------------|--------------------------------------|
| Telefon: | 59326281 |
| Hjemstedskommune: | Odsherred |
| CVR-nummer: | 34468990 |
| Regnskabsperiode: | 1. oktober 2016 - 30. september 2017 |

Direktion

Palle Nielsen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S - Holbæk Afd. Erhvervscenter Vestsjælland

Revisor

Dansk Revision Odsherred
Godkendt revisionspartnerselskab
Svanestræde 9
4500 Nykøbing Sj.

Kontaktperson:

Charlotte Bechmann Danielsen

Ledelsespåtegning

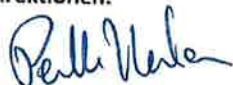
Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for TBS Odden Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Sjællands Odde, 23. januar 2018

Direktionen:



Palle Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i TBS Odden Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TBS Odden Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 opstillingen af årsregnskabet, er selskabets 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, selskabets ledelse 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.

Nykøbing Sj., 23. januar 2018

Dansk Revision Odsherred

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343

Charlotte Bechmann Danielsen

Partner, registreret revisor

MNE-nr. 11292

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været drive finansielt holdingselskabet for daterselskabet og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

| Note | Resultatopgørelse | 2016/17 | 2015/16 |
|--|--|----------------|------------|
| | | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. oktober - 30. september | | | |
| | Bruttofortjeneste | -5.813 | -6 |
| | Resultat før finansielle poster | -5.813 | -6 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -4.084 | 151 |
| | Finansielle indtægter | 58 | 0 |
| 1 | Finansielle omkostninger | -2.758 | 0 |
| | Resultat før skat | -12.597 | 145 |
| 2 | Skat af årets resultat | 3.536 | 1 |
| | Årets resultat | -9.061 | 145 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Årets henlæggelse til øvrige reserver | -4.084 | 151 |
| | Overført resultat | -4.977 | -5 |
| | Resultatdisponering i alt | -9.061 | 145 |
| 3 | Antal beskæftigede | | |

| Note | Balance | 2016/17 DKK | 2015/16 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|----------------|----------------------|
| Aktiver pr. 30. september | | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 512.830 | 517 |
| | Finansielle anlægsaktiver | <u>512.830</u> | <u>517</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>512.830</u> | <u>517</u> |
| | Udsudte skatteaktiver | 1.885 | 0 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 0 | 54 |
| | Tilgodehavende skat | 8.994 | 0 |
| | Tilgodehavender | <u>10.879</u> | <u>54</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>100</u> | <u>0</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>10.979</u> | <u>54</u> |
| | Aktiver i alt | <u>523.809</u> | <u>571</u> |

| Note | Balance | 2016/17 | 2015/16 |
|-----------------------------------|--|----------------|------------|
| | | DKK | 1.000 DKK |
| Passiver pr. 30. september | | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overkurs ved emission | 75.000 | 75 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 312.830 | 317 |
| | Overført resultat | -25.567 | -21 |
| 4 | Egenkapital i alt | 487.264 | 496 |
| | Selskabsskat | 0 | 43 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 0 | 43 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 31.545 | 17 |
| | Selskabsskat | 0 | 9 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 36.546 | 31 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 36.546 | 74 |
| | Passiver i alt | 523.809 | 571 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------------------|---------------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | | |
| Finansielle omkostninger | | |
| Renter tilknyttede virksomheder | 2.758 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger i alt | 2.758 | 0 |
| 2 | | |
| Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | -1 |
| Regulering af udskudt skat | -1.885 | 0 |
| Regulering af tidl. års skat | -1.651 | 1 |
| Skat af årets resultat i alt | -3.536 | -1 |

3 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

| 4 | Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overkurs ved emis- sion | Reserver for netto- opskriv- ninger | Overført resultat | I alt |
|---|---|------------------------------|-------------------------------|--|----------------------|------------|
| | | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| | Saldo primo | 125 | 75 | 317 | -21 | 496 |
| | Årets henlæggelse til re- serve, ej resultatdisponeret | 0 | 0 | -4 | 0 | -4 |
| | Årets resultat | 0 | 0 | 0 | -5 | -5 |
| | Egenkapital ultimo | 125 | 75 | 313 | -26 | 487 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskabet for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 30. september 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

| Noter | 2016/17 | 2015/16 |
|--------------|---------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæs-

Anvendt regnskabspraksis

sig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.