

# Thomas Foldager S ø Holding ApS

Mejdalvej 57, 7500 Holstebro

CVR-nr. 35 05 62 62

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2016.

---

Thomas Foldager S ø  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Thomas Foldager Søe Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 5. oktober 2016

### **Direktion**

Thomas Foldager Søe  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### **Til anpartshaveren i Thomas Foldager Søe Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Foldager Søe Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisorerets 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 opstillingen 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.

Holstebro, den 5. oktober 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Klaus Kristensen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

**Selskabet** Thomas Foldager Søe Holding ApS  
Mejdalvej 57  
7500 Holstebro

CVR-nr.: 35 05 62 62  
Stiftet: 11. marts 2013  
Hjemsted: Holstebro  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
3. regnskabsår

**Direktion** Thomas Foldager Søe, direktør

**Revisor** KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

**Bankforbindelse** Jyske Bank

**Dattervirksomhed** TS Milling ApS, Holstebro

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i tilknyttet virksomhed TS Milling ApS.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2015/16 udgjort et overskud på 419 t.kr. mod et overskud sidste år på 689 t.kr.

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et overskud på 413 t.kr. mod et overskud sidste år på 684 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.436 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,6 % af de samlede aktiver på 1.442 t.kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Thomas Foldager Søe Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## **Resultatopgørelsen**

### **Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, af selskabet.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteomkostninger. Finansielle renteomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle 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**

#### **Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Thomas Foldager Søe Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	419.180	689.355
Administrationsomkostninger	-6.750	-5.880
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>412.430</b>	<b>683.475</b>
Finansielle omkostninger	-1.028	-469
<b>Resultat før skat</b>	<b>411.402</b>	<b>683.006</b>
Skat af årets resultat	1.496	1.387
<b>Årets resultat</b>	<b>412.898</b>	<b>684.393</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-180.820	689.355
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	492.518	0
Disponeret fra overført resultat	0	-104.762
<b>Disponeret i alt</b>	<b>412.898</b>	<b>684.393</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	753.043	933.863
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>753.043</u>	<u>933.863</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>753.043</b></u>	<u><b>933.863</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	270.934	0
	Tilgodehavende selskabsskat	39.496	1.387
	Tilgodehavender i alt	<u>310.430</u>	<u>1.387</u>
	Likvide beholdninger	<u>379.007</u>	<u>222.648</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>689.437</b></u>	<u><b>224.035</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>1.442.480</b></u>	<u><b>1.157.898</b></u>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Anpartskapital	80.000	80.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	654.043	834.863
4 Overført resultat	600.987	108.469
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.436.230</u></b>	<b><u>1.123.132</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttet virksomhed	0	1.948
Anden gæld	6.250	32.818
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.250</u>	<u>34.766</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.250</u></b>	<b><u>34.766</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.442.480</u></b>	<b><u>1.157.898</u></b>

**6 Eventualposter**

**Noter**


---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	99.000	99.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>99.000</b>	<b>99.000</b>
Opskrivninger 1. juli	834.863	445.508
Årets resultat	419.180	689.355
Udbytte	-600.000	-300.000
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>654.043</b>	<b>834.863</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>753.043</b>	<b>933.863</b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
TS Milling ApS	Holstebro	75 %
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>2. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli	834.863	145.508
Resultatandel	-180.820	689.355
	<b>654.043</b>	<b>834.863</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	108.469	213.231
Årets overførte underskud	492.518	-104.762
	<b>600.987</b>	<b>108.469</b>

## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<b><u>101.200</u></b>	<b><u>99.800</u></b>

## 6. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 105 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.