

Thomas Foldager S ø Holding ApS

Mejdalvej 57, 7500 Holstebro

CVR-nr. 35 05 62 62

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2021.

Thomas Foldager S ø
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 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 2021

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 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 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 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 2021

KRØYER PEDERSEN

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

Klaus Lund Kristensen

statsautoriseret revisor
mne32792

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 8. 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 den tilknyttede virksomhed TS Milling ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2020/21 udgjort et overskud på 1.392 t.kr. mod et overskud sidste år på 944 t.kr.

Årets resultat har i 2020/21 udgjort et overskud på 1.395 t.kr. mod et overskud sidste år på 936 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 4.642 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 93,8 % af de samlede aktiver på 4.947 t.kr.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.391.867	943.628
Administrationsomkostninger	-7.875	-7.625
Resultat før finansielle poster	1.383.992	936.003
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	21.380	13.230
Finansielle omkostninger	-9.913	-14.491
Resultat før skat	1.395.459	934.742
Skat af årets resultat	-811	1.034
Årets resultat	1.394.648	935.776
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.391.867	943.628
Udbytte for regnskabsåret	300.000	500.000
Disponeret fra overført resultat	-297.219	-507.852
Disponeret i alt	1.394.648	935.776

Balance 30. juni

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	2.134.335	1.542.468
3	Andre kapitalandele	1.000.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.134.335</u>	<u>1.542.468</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.134.335</u>	<u>1.542.468</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	645.221	396.955
	Tilgodehavende skat hos tilknyttet virksomhed	345.029	226.886
	Tilgodehavender i alt	<u>990.250</u>	<u>623.841</u>
	Likvide beholdninger	<u>822.765</u>	<u>1.763.892</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.813.015</u>	<u>2.387.733</u>
	Aktiver i alt	<u>4.947.350</u>	<u>3.930.201</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Anpartskapital	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.777.115	1.185.248
Overført resultat	2.484.924	1.982.143
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	500.000
Egenkapital i alt	4.642.039	3.747.391
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.750	7.625
Selskabsskat	295.670	173.294
Anden gæld	1.891	1.891
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	305.311	182.810
Gældsforpligtelser i alt	305.311	182.810
Passiver i alt	4.947.350	3.930.201

1 Medarbejderforhold

4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Anparts- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	80.000	1.041.620	1.689.995	500.000	3.311.615
Udloddet udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Resultatandel	0	943.628	-507.852	500.000	935.776
Udloddet udbytte	0	-800.000	800.000	0	0
Egenkapital 1. juli 2020	80.000	1.185.248	1.982.143	500.000	3.747.391
Udloddet udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Resultatandel	0	1.391.867	-297.219	300.000	1.394.648
Udloddet udbytte	0	-800.000	800.000	0	0
	80.000	1.777.115	2.484.924	300.000	4.642.039

Noter

	2020/21	2019/20
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
	30/6 2021	30/6 2020
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. juli	357.220	357.220
Kostpris 30. juni	357.220	357.220
Opskrivninger 1. juli	1.351.012	1.165.943
Årets resultat	1.433.309	985.069
Udbytte	-800.000	-800.000
Opskrivninger 30. juni	1.984.321	1.351.012
Afskrivninger på goodwill 1. juli	-165.764	-124.323
Årets afskrivninger på goodwill	-41.442	-41.441
Afskrivninger på goodwill 30. juni	-207.206	-165.764
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.134.335	1.542.468
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
TS Milling ApS	Holstebro	100 %
	30/6 2021	30/6 2020
3. Andre kapitalandele		
Tilgang i årets løb	1.000.000	0
Kostpris 30. juni	1.000.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	1.000.000	0
4. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		

Noter

4. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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 kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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

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 efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Administrationsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden 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 sambeskatte 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I balancen indregnes kapitalandel i tilknyttet virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der er fastsat til 5 år. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til kostpris på balancedagen. Der foretages nedskrivning til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Thomas Foldager Søe Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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