

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Torben Steen Hansen Holding ApS

c/o Torben Steen Hansen, Brobyvej 9, 2740 Skovlunde.

CVR-nr. 35 80 14 72

Årsrapport for 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/5 2017.



Dirigent

Torben Steen Hansen

Hjemstedskommune: Ballerup

ECEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændring i virksomhedens opstilling af regnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Torben Steen Hansen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Skovlunde, den 17. maj 2017

Direktion



Torben Steen Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Torben Steen Hansen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Torben Steen Hansen Holding ApS for 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 17. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Kapitalandele indregnes med andel af af årets resultat.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskaber aktiveres som koncerngoodwill.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 10 år eller til forventet værdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-375	-45
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	0	0
	Resultat før afskrivninger	-375	-45
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-375	-45
2	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	996.775	570.852
	Renteindtægter	2.967	0
	Renteindtægter, koncern	44	0
	Renteudgifter	0	0
	Resultat før skat	999.411	570.807
3	Beregnete skatter	-560	-617
	Årets resultat	<u>998.851</u>	<u>570.190</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	2.076	-662
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	996.775	570.852
		<u>998.851</u>	<u>570.190</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>5.929.829</u>	<u>4.809.212</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.929.829</u>	<u>4.809.212</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>5.929.829</u>	<u>4.809.212</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	9.203
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	97.944	2.923
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.387	12.508
	Andre tilgodehavender	<u>197.398</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>302.729</u>	<u>24.634</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>84.922</u>	<u>8.705</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>387.651</u>	<u>33.339</u>
	Aktiver i alt	<u>6.317.480</u>	<u>4.842.551</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.762.471	1.789.696
	Overført til næste år	2.661.207	2.635.131
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>5.473.678</u>	<u>4.474.827</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	768.001	351.045
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	949	12.508
	Skyldig selskabsskat	72.352	0
	Anden gæld	2.500	4.171
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>843.802</u>	<u>367.724</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>843.802</u>	<u>367.724</u>
	Passiver i alt	<u>6.317.480</u>	<u>4.842.551</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	0	0	
Pensioner	0	0	
Andre omkostninger til social sikring	0	0	
Andre personaleomkostninger	0	0	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>	
2 Anlægsaktiver			
	Negativ koncern- goodwill	Koncern- goodwill	Andele i tilknyttet selskab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	<u>12.453</u>	<u>84.799</u>	<u>2.934.717</u>
Tilgang	0	34.512	113.330
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>12.453</u>	<u>119.311</u>	<u>3.048.047</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	12.453	16.960	0
Periodens afskrivninger	0	8.480	0
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>12.453</u>	<u>25.440</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	1.806.656
Opskrivninger i året	0	0	1.015.997
Nedskrivninger i året (og udbytte)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-34.742</u>
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.787.911</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>0</u>	<u>93.871</u>	<u>5.835.958</u>

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital	Resultat
				pr. 31/12 2016	efter skat 2016
MIAV Holding ApS	100%	50.000	2.690.978	4.815.357	351.098
Victors Vision ApS	100%	50.000	50.000	42.966	-7.034
TSH Ejendom ApS	100%	50.000	50.000	434.851	353.339
Butikskompagniet ApS	100%	80.000	214.785	419.832	309.611
Restaurantfinans ApS	100%	125.000	161.595	122.952	-3.708
			<u>3.167.358</u>	<u>5.835.958</u>	<u>1.003.306</u>

Hjemstedskommune: Ballerup (TSH Ejendom ApS og MIAV Holding ApS)

Hjemstedskommune: København (Restaurantfinans ApS og Butikskompagniet ApS)

3 Beregnede skatter

Beregnet selskabsskat	88.352	0
Heraf vedrørende datterselskaber	<u>-96.995</u>	<u>9.585</u>
	-8.643	9.585
Udskudt skat, regulering	<u>9.203</u>	<u>-8.968</u>
	560	617
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>9.203</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	2.635.131	1.789.696	0	4.474.827
Udbytte, datterselskab	0	24.000	-24.000	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.076</u>	<u>996.775</u>	<u>0</u>	<u>998.851</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>50.000</u>	<u>2.661.207</u>	<u>2.762.471</u>	<u>0</u>	<u>5.473.678</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.