

# **TM JESSEN HOLDING ApS**

Reskavej 3  
4220 Korsør

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**24/04/2017**

---

**Ken Jessen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** TM JESSEN HOLDING ApS  
Reskavej 3  
4220 Korsør

CVR-nr: 35848096  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor** REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS  
Nygade 13  
4220 Korsør  
DK Danmark

CVR-nr: 34581673  
P-enhed: 1017692646

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 - 31/12-2016 for TM Jessen Holding ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 19/04/2017

## Direktion

Ken Jessen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i TM Jessen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TM Jessen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

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.

Korsør, 19/04/2017

Anne-Lise Henriksen  
revisor  
REVISIONSFIRMAET SVENDSEN ApS  
CVR: 34581673

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er eje kapitalandele i TM Jessen ApS, at eje og udleje fast ejendom samt virksomhed naturligt forbundet hermed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet ejer en ejendom, som udlejes til erhverv.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Tilsvarende indregnes forpligtelser i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske midler 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 nedenfor.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Indtægtskriterium**

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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 sambeskattet med sit datterselskab.

TM Jessen Holding ApS fungerer som administrationsselskab.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger og nedskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandelene i dattervirksomheder er værdiansat til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		87.272	76.997
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>87.272</b>	<b>76.997</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.645	-3.645
Andre driftsomkostninger .....		0	-12.500
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>83.627</b>	<b>60.852</b>
Andre finansielle indtægter .....		100.000	400.000
Øvrige finansielle omkostninger .....		-24.332	-25.972
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>159.295</b>	<b>434.880</b>
Skat af årets resultat .....		-13.882	-9.047
<b>Årets resultat .....</b>		<b>145.413</b>	<b>425.833</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	0
Overført resultat .....		42.013	425.833
<b>I alt .....</b>		<b>145.413</b>	<b>425.833</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		1.152.755	1.156.400
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.152.755</b>	<b>1.156.400</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.216.800	1.216.800
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.216.800</b>	<b>1.216.800</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.369.555</b>	<b>2.373.200</b>
Andre tilgodehavender .....		68.118	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>68.118</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		87.642	36.086
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>155.760</b>	<b>36.086</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.525.315</b>	<b>2.409.286</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overkurs ved emission .....		1.136.800	1.136.800
Overført resultat .....		412.483	370.470
Forslag til udbytte .....		103.400	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.732.683</b>	<b>1.587.270</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		607.129	637.060
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>607.129</b>	<b>637.060</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		148.503	132.119
Skyldig selskabsskat .....		0	9.047
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		37.000	43.790
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>185.503</b>	<b>184.956</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>792.632</b>	<b>822.016</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.525.315</b>	<b>2.409.286</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	1.163.690
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.163.690</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-7.290
Årets afskrivning	-3.645
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-10.935</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.152.755</b>

## 2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut kr. 607.129 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør kr. 1.152.755.