
TM-Medarbejderholding 1 ApS

Tobaksvejen 21, 2860 Søborg

Årsrapport for 2015/16 (regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 37 97 21 50

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 16/11 2016

Peter Schäfer
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for TM-Medarbejderholding 1 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 16. november 2016

Direktion

Christian Borring
direktør

Bestyrelse

Brian Hansen

Christian Borring

Lars Bjørklund

Jesper Elleby Knudsen

Claus Ibdal

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TM-Medarbejderholding 1 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TM-Medarbejderholding 1 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 16. november 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jacob F Christiansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TM-Medarbejderholding 1 ApS
Tobaksvejen 21
2860 Søborg

CVR-nr.: 37 97 21 50
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 1. juli 2016
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemstedskommune: Gladsaxe

Bestyrelse

Brian Hansen
Christian Borring
Lars Bjørklund
Jesper Elleby Knudsen
Claus Ibdal

Direktion

Christian Borring

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Årsrapporten for TM-Medarbejderholding 1 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den 1. juli blev TM-Medarbejderholding 1 ApS stiftet ved en ophørsspaltning af TM-Medarbejderholding A/S, CVR. nr. 32 55 14 59. Spaltningen er sket med regnskabsmæssig virkning fra 1. oktober 2016.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab ved at eje kapitalandele i TMG Holding A/S.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 728.119, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 11.608.485.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK
Bruttotab		-2.490
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		728.100
Finansielle indtægter	1	<u>2.509</u>
Resultat før skat		728.119
Skat af årets resultat		<u>0</u>
Årets resultat		<u>728.119</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0
Overført resultat		<u>728.119</u>
		<u>728.119</u>

Balance 30. september

	Note	2015/16 DKK
Aktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	10.819.981
Finansielle anlægsaktiver		10.819.981
Anlægsaktiver		10.819.981
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		52.697
Andre tilgodehavender		728.100
Tilgodehavender		780.797
Likvide beholdninger		31.979
Omsætningsaktiver		812.776
Aktiver		11.632.757
Passiver		
Selskabskapital		284.930
Overført resultat		11.323.555
Egenkapital	3	11.608.485
Gæld til associerede virksomheder		1.390
Anden gæld		22.882
Kortfristede gældsforpligtelser		24.272
Gældsforpligtelser		24.272
Passiver		11.632.757
Nærtstående parter og ejerforhold	4	

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. oktober, tilgang ved spaltning	284.930	10.595.436	10.880.366
Årets resultat	0	728.119	728.119
Egenkapital 30. september	284.930	11.323.555	11.608.485

Noter til årsregnskabet

	2015/16
	DKK
1 Finansielle indtægter	
Renteindtægter associerede virksomheder	2.509
	2.509
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	
Kostpris 1. oktober, oprindelig andel	237.855
Tilgang spaltning af virksomhed	10.582.126
Kostpris 30. september	10.819.981
Værdireguleringer 1. oktober	0
Værdireguleringer 30. september	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september	10.819.981

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
TMG Holding A/S	Gladsaxe	980.000	25%	38.654.850	2.594.045

3 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 284.930 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Christian Borring, Ved Bækken 10, 3060 Espergærde
Lars Bjørklund, Kagstrupvej 17, 4100 Ringsted
Jesper Elleby Knudsen, Sydskråningen 62, 2800 Kgs. Lyngby
Brian Hansen, Bjergbakken 8, 4160 Herlufsmagle
Claus Ibdal, Gerlev Engvej 5, 4200 Slagelse
Michael J. Hansen, Petersmindevej 52, 4684 Holme-Olstrup

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TM-Medarbejderholding 1 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 fordele 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.

Virksomhedssammenslutninger

Ændret koncernstruktur

Den 1. juli 2016 blev TM-Medarbejderholding 1 ApS stiftet ved en skattefri spaltning af TM Medarbejderholding A/S med regnskabsmæssig virkning fra 1. oktober 2015. Den skattefrie spaltning er regnskabsmæssigt behandlet efter overtagelsesmetoden, hvilket betyder, at aktiver og forpligtelser på overtagelsesdagen er målt til dagsværdi.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til revisor, advokat mv.

Regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i den associerede virksomhed.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.