

THOLIT Holding ApS

Siem Skovvej 2, 9575 Terndrup

CVR-nr. 38 24 97 62

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. april 2019.

Thomas Bech
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for THOLIT 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Terndrup, den 16. april 2019

Direktion

Thomas Bech

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i THOLIT Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for THOLIT Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 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.

Aalborg, den 16. april 2019

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Alex Hoffmann Kristensen

statsautoriseret revisor
mne33705

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | THOLIT Holding ApS Siem Skovvej 2 9575 Terndrup |
| | CVR-nr.: 38 24 97 62 |
| | Stiftet: 5. december 2016 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Thomas Bech |
| Revisor | Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg |
| Bankforbindelse | Spar Nord Bank, Dalgasgade 30, 7400 Herning |
| Associeret virksomhed | Sensu A/S, Aalborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i Sensu A/S samt at udføre diverse konsulentarbejde og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsens anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

| <u>Note</u> | 1/1 2018 - 31/12 2018 kr. | 5/12 2016 - 31/12 2017 t.kr. |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Bruttotab | -5.000 | -12 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 374.312 | 379 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 6 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -30.912 | -39 |
| Resultat før skat | 338.400 | 334 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 338.400 | 334 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 135.000 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 330.863 | 106 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 228 |
| Disponeret fra overført resultat | -127.463 | 0 |
| Disponeret i alt | 338.400 | 334 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2018 | 2017 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | 464.607 | 536 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>464.607</u> | <u>536</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>464.607</u> | <u>536</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 445.371 | 402 |
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 54 |
| Tilgodehavender i alt | <u>445.371</u> | <u>456</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>445.371</u> | <u>456</u> |
| Aktiver i alt | <u>909.978</u> | <u>992</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2018 | 2017 |
|------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50 |
| 2 Overført resultat | 100.351 | 228 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 330.863 | 106 |
| Egenkapital i alt | <u>481.214</u> | <u>384</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 402.792 | 505 |
| Anden gæld | 25.972 | 103 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 428.764 | 608 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>428.764</u> | <u>608</u> |
| Passiver i alt | <u>909.978</u> | <u>992</u> |
| 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 4 Eventualposter | | |

Noter

| | 1/1 2018 - 31/12 2018 kr. | 5/12 2016 - 31/12 2017 t.kr. |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 558.594 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 559 |
| Kostpris 31. december 2018 | 558.594 | 559 |
| Opskrivninger 1. januar 2018 | 100.770 | 0 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 498.010 | 503 |
| Udbytte | -445.371 | -402 |
| Opskrivninger 31. december 2018 | 153.409 | 101 |
| Afskrivninger på goodwill 1. januar 2018 | -123.698 | 0 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -123.698 | -124 |
| Afskrivninger på goodwill 31. december 2018 | -247.396 | -124 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 464.607 | 536 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 123.698 | 247.396 |
| I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med | 0 | 371.094 |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Sensu A/S | Aalborg | 37,5 % |
| 2. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2018 | 227.814 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -127.463 | 228 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 135.000 | 0 |
| Udlodet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | -135.000 | 0 |
| | 100.351 | 228 |
| 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | |

Noter

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THOLIT 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen 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 kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. 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.

Tilgodehavender

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

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.