

T. P. Holding Ballerup ApS

(CVR nr. 31 89 32 24)

Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup

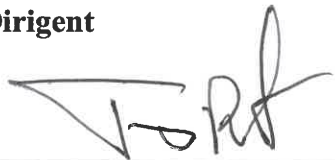
Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. november 2018.

Dirigent


A handwritten signature in black ink, appearing to read 'TP', is written over a horizontal line.

Tommy Petersen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

T. P. Holding Ballerup ApS
Bøndermosevej 28
2750 Ballerup
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

31 89 32 24

Direktion

Tommy Petersen

Kapitalejer

Tommy Petersen

Tilknyttede virksomheder

G. P. Oliefyrrservice ApS
Bøndermosevej 28
2750 Ballerup

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Nordea A/S
Ballerup afdeling
2750 Ballerup

Ledelsespåtegning

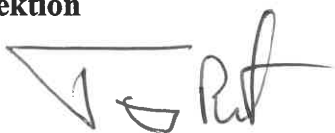
Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standards krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Ballerup, den 29. november 2018

Direktion



Tommy Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i T. P. Holding Ballerup ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for T. P. Holding Ballerup ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 29. november 2018

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor
(mne12420)

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og anpartar i selskaber, samt investere i grunde og bygninger, samt handel med beslægtede områder.

Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har været at fungere som holdingselskab.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 110.485.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Tommy Petersen, Ballerup

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Herudover har selskabet tilvalgt enkelte regler for regnskabsklasse C – virksomheder.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens §110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af tilknyttede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække tilknyttede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Gælden indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

2016/2017		Noter	
-7.000	Bruttofortjeneste		-7.000
85.351	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	106.615
78.351	Resultat før finansielle poster		99.615
6.716	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		12.241
0	Finansielle indtægter		0
-18	Finansielle omkostninger		-246
85.049	Resultat før skat		111.610
1.255	Skat af årets resultat	2	-1.125
<u>86.304</u>	ÅRETS RESULTAT		<u>110.485</u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	105.800
Overført resultat	4.685
Resultatdisponering i alt	<u>110.485</u>

Balance pr. 30. juni 2018

Aktiver

2016/2017		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
163.477	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	235.092
163.477	Finansielle anlægsaktiver i alt		235.092
163.477	Anlægsaktiver i alt		235.092
	Omsætningsaktiver		
	<u>Tilgodehavender</u>		
0	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0
327.648	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		306.741
16.016	Andre tilgodehavender		0
343.664	Tilgodehavender i alt		306.741
0	Likvide beholdninger		0
0	Likvide beholdninger i alt		0
343.664	Omsætningsaktiver i alt		306.741
507.141	AKTIVER I ALT		541.833

Balance pr. 30. juni 2018

Passiver

2016/2017		Noter	
	Egenkapital		
125.000	Virksomhedskapital		125.000
215.085	Overkurs ved emission		215.085
0	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0
103.400	Øvrige reserver		105.800
25.389	Overført resultat		30.074
<u>468.874</u>	Egenkapital i alt	4	<u>475.959</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
<u>0</u>	Hensættelse til udskudt skat.....		<u>0</u>
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
<u>17.252</u>	Selskabsskat		<u>35.520</u>
<u>17.252</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>35.520</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat		16.174
<u>21.015</u>	Anden gæld		<u>14.180</u>
<u>21.015</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>30.354</u>
<u>38.267</u>	Forpligtelser i alt		<u>65.874</u>
<u>507.141</u>	PASSIVER I ALT		<u>541.833</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 5

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 6

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 7

Noter

2016/2017	1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
<u>85.351</u>	G. P. Oliefyrrservice ApS	<u>106.615</u>
<u>85.351</u>		<u>106.615</u>

	2. Skat af årets resultat	
18.252	Aktuel skat	35.520
101	Regulering skat, tidligere år	-78
<u>-19.608</u>	Værdi af selskabsskat, dattervirksomhed	<u>-34.317</u>
<u>-1.255</u>		<u>1.125</u>

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	G. P. Oliefyrrservice ApS
	Nom. kr.
	125.000
Anskaffelsessum primo	340.085
Tilgang	0
Afgang, afhændede aktiver	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>340.085</u>
Op-/nedskrivninger primo	-176.608
Udbytte	-35.000
Op-/nedskrivninger	<u>106.615</u>
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>-104.993</u>
Bogført værdi	<u>235.092</u>
Ejerandel	<u>100%</u>
Hjemsted	<u>Ballerup</u>

Noter (fortsat)

2016/2017	4. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>125.000</u>	Saldo primo	<u>125.000</u>
<u>125.000</u>		<u>125.000</u>
Virksomhedskapitalen består af 125 anparter å kr. 1.000.		
	Overkurs ved emission	
<u>215.085</u>	Saldo primo	<u>215.085</u>
<u>0</u>	Overført til overført resultat	<u>0</u>
<u>215.085</u>		<u>215.085</u>
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
0	Saldo primo	0
85.351	Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder	106.615
0	Udbytte fra tilknyttede virksomheder	-35.000
<u>-85.351</u>	Overført til overført resultat.....	<u>-71.615</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Øvrige reserver	
<u>103.400</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>
<u>103.400</u>		<u>105.800</u>
	Overført resultat	
42.485	Saldo primo	25.389
0	Udbytte fra tilknyttede virksomheder	35.000
-85.351	Resultat tilknyttede virksomheder	-106.615
0	Overført fra overkurs ved emission	0
85.351	Overført til/fra reserve for nettoopskrivning	71.615
-103.400	Udlodning af udbytte	-105.800
<u>86.304</u>	Årets resultat	<u>110.485</u>
<u>25.389</u>		<u>30.074</u>
<u>468.874</u>	Egenkapital i alt	<u>475.959</u>

Noter (fortsat)

5. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.
Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

6. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Selskabet har oplyst, at det ikke har påtaget sig nogen form for pantsætning/sikkerhedsstillelser.

7. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Tommy Petersen, Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup, der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Tommy Petersen, Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup.

Koncernforhold:

Tilknyttet helejet virksomhed:

G. P. Oliefyrrservice ApS, Bøndermosevej 28, 2750 Ballerup.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra direktør Tommy Petersen på markedsmæssige vilkår.

Udlån til den tilknyttede virksomhed G. P. Oliefyrrservice ApS på markedsmæssige vilkår.