

**Thomas Andersen Holding Sorø IVS**

**Gravenstensvej 4**

**4180 Sorø**

**CVR-nummer 36534648**

**Årsrapport**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15. december 2016



Thomas Andersen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Thomas Andersen Holding Sorø IVS  
Gravenstensvej 4  
4180 Sorø

Hjemstedskommune: Sorø  
CVR-nummer: 36534648  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Direktion

Thomas Andersen

### Revisor

Dansk Revision Slagelse  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Tjørne Allé 2  
4200 Slagelse

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Thomas Andersen Holding Sorø IVS.

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

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, 13. december 2016

Direktionen:



Thomas Andersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Thomas Andersen Holding Sorø IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Andersen Holding Sorø IVS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 13. december 2016

### Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Kim Thomas Nielsen  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været investering i kapitalandele i associerede selskaber.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året realiseret et overskud på 265 TDKK mod et underskud på 12 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 253 TDKK.

Selskabet er stiftet d. 17. januar 2015, hvorfor sammenligningstal for resultatopgørelsen kun omfatter drift for 9 måneder.

Selskabet forventes omdannet til et anpartsselskab med en selskabskapital på 50.000 DKK på den næste ordinære generalforsamling.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med selskabets andel af den negative regnskabsmæssige indre værdi i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den negative regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende del af den negative regnskabsmæssige indre værdi under hensatte forpligtelser i det omfang selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-5.063	-12
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-5.063</b>	<b>-12</b>
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	270.012	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>264.950</b>	<b>-12</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	245.206	0
	Overført til reserve for iværksætterselskab	7.518	0
	Overført resultat	12.226	-12
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>264.950</b>	<b>-12</b>

Note	Balance	2015/16	2015
		DKK	1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	270.012	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>270.012</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>270.012</b>	<b>0</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>270.012</b>	<b>0</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
	Virksomhedskapital	1	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	245.206	0
	Reserve for iværksætterselskab	7.518	0
	Overført resultat	0	-12
2	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>252.724</b>	<b>-12</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Anden gæld	12.288	7
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>17.288</b>	<b>12</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>17.288</b>	<b>12</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>270.012</b>	<b>0</b>
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

		2015/16	2015
<b>Noter</b>		DKK	1.000 DKK

### 1 Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Kaj Andersen og Sønner ApS	Sorø	24,5%

<b>2 Egenkapital</b>	<b>Virksom-</b>	<b>Reserver</b>	<b>Reserve</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
	<b>hedskapi-</b>	<b>for netto-</b>	<b>for iværk-</b>	<b>resultat</b>	
	<b>tal</b>	<b>opskriv-</b>	<b>sætter-</b>		
		<b>ninger</b>	<b>selskab</b>		
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	0	0	0	-12	-12
Årets resultat	0	245	8	12	265
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>0</b>	<b>245</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>253</b>

### 3 Eventualforpligtelser

Ingen.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet kaution for associeret selskab Kaj Andersen & Sønner ApS' mellemværende med pengeinstitut. Associeret selskabs gæld til pengeinstitut udgør på balancedagen 221 TDKK.