TERMA

# Terma Ejendomme Skive A/S

## Årsrapport 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 24. maj 2013

Dirigent

CVR nr. 28283733

*Årsrapporten indeholder 13 sider*

# Indhold


Påtegninger og erklæringer ..... 3

Ledelsespåtegning ..... 3

Den uafhængige revisors erklæring ..... 4

Ledelsesberetning ..... 5

Selskabsoplysninger ..... 5

Hovedaktiviteter ..... 6

Udviklingen i aktiviteter of økonomiske forhold ..... 6

Årsregnskab ..... 7

Anvendt regnskabspraksis ..... 7

Resultatopgørelse ..... 9

Balance ..... 10

Noter ..... 12

# Påtegninger

## Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for Terma Ejendomme Skive A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28. februar 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2012 – 28. februar 2013.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 24. maj 2013

Direktion

Morten Halskov

Bestyrelse:

Jens Maaløe
*formand*

Morten Halskov

Birthe H. Rask

## Den uafhængige revisors erklæringer

**Til kapitalejeren i Terma Ejendomme Skive A/S**

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Terma Ejendomme Skive A/S for regnskabsåret 1. marts 2012 – 28. februar 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. 28. februar 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2012 – 28. februar 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aarhus, den 24. maj 2013

**KPMG**
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

Jes Lauritzen
*statsaut. revisor*

Kim R. Mortensen
*statsaut. revisor*

# Ledelsesberetning

## Selskabsoplysninger

Terma Ejendomme Skive A/S
Hovmarken 4
8520 Lystrup

| | |
|---|---|
| Telefon: | 87 43 60 00 |
| Telefax: | 87 43 60 01 |
| Hjemmeside: | www.terma.com |
| E-mail: | terma.dk@terma.com |
| CVR nr. | 28283733 |
| Stiftet: | 16. november 2004 |
| Hjemsted: | Århus |

### Bestyrelse

Jens Maaløe (formand)
Morten Halskov
Birthe H. Rask

### Direktion

Morten Halskov

### Revision

KPMG, Århus

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 24. maj 2013 på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabet har været uden driftsaktivitet efter salg af Skive-ejendommen i 2005/06.

Terma Ejendomme Skive A/S er et 100% ejet datterselskab af Terma A/S.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

### Årets resultat

Årets resultat viser et overskud på 136 tDKK og anses for tilfredsstillende set i lyset af, at der er hensat til aktualisering af lejeforpligtelse afgivet i forbindelse med salg af ejendommen.

### Fremtidsudsigter

Selskabet forventes ikke at have aktiviteter i det kommende år. Der forventes et positivt resultat i regnskabsåret 2013/14.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning af betydning for vurderingen af den finansielle stilling pr. 28. februar 2013 og årsrapporten for 2012/13.

# Årsregnskab

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Terma Ejendomme Skive A/S for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Årsrapporten indgår i koncernregnskabet for Terma A/S, i Thrige Holding A/S og i det ultimative moderselskab Thomas B. Thriges Fond, København.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Thrige Holding koncernens danske selskaber. Thrige Holding A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af risiko for tab.

### Egenkapital - udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles selskabets hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode med 25 % af alle 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse for året 1. marts – 28. februar

| Noter | tDKK | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|---|
| 1 | Administrationsomkostninger | (12) | (12) |
| | **Resultat af primær ordinær drift** | **(12)** | **(12)** |
| | Andre driftsomkostninger | (1.500) | (3.000) |
| | **Resultat af primær drift** | **(1.512)** | **(3.012)** |
| | Finansielle indtægter | 1.694 | 1.717 |
| | **Resultat før skat** | 182 | (1.295) |
| 2 | Skat af årets resultat | (46) | 324 |
| | **Årets resultat** | **136** | **(971)** |

Årets resultat foreslås overført til næste år

## Balance pr. 28. februar

| Noter | tDKK | 2013 | 2012 |
|---|---|---|---|
| | **AKTIVER** | | |
| | **Omsætningsaktiver** | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 26.727 | 28.756 |
| 2 | Udskudt skatteaktiv | 1.115 | 1.161 |
| | **Omsætningsaktiver i alt** | **27.842** | **29.917** |
| | **AKTIVER I ALT** | **27.842** | **29.917** |

## Balance pr. 28. februar

| Noter | tDKK | 2013 | 2012 |
|---|---|---|---|
| | **PASSIVER** | | |
| 3 | **Egenkapital** | | |
| | Aktiekapital | 1.150 | 1.150 |
| | Overført resultat | 24.245 | 24.109 |
| | **Egenkapital i alt** | **25.395** | **25.259** |
| | **Hensatte forpligtelser** | | |
| 5 | Andre hensatte forpligtelser | 2.435 | 4.646 |
| | **Hensatte forpligtelser i alt** | **2.435** | **4.646** |
| | **Gældsforpligtelser** | | |
| | **Kortfristede gældsforpligtelser** | | |
| | Anden gæld | 12 | 12 |
| | **Kortfristede gældsforpligtelser i alt** | **12** | **12** |
| | **Gældsforpligtelser i alt** | **12** | **12** |
| | **PASSIVER I ALT** | **27.842** | **29.917** |
| 4 | Nærtstående parter | | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |

## Noter til årsregnskabet

1. **Administrationsomkostninger**

Selskabet har ud over direktionen ikke haft ansatte i regnskabsåret.

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktion og bestyrelse.

2. **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat kan specificeres således:

| tDKK | 2012/13 | 2011/12 |
|---|---|---|
| Sambeskatningsbidrag | 0 | 387 |
| Regulering af udskudt skat | 46 | (711) |
| | 46 | (324) |
| Betalt sambeskatningsbidrag i årets løb | 387 | 409 |

**Udskudt skatteaktiv**

| tDKK | | |
|---|---|---|
| Udskudt skatteaktiv pr. 1. marts | 1.161 | 450 |
| Regulering af udskudt skat | (46) | 711 |
| **Udskudt skatteaktiv pr. 28. februar** | 1.115 | 1.161 |

3. **Egenkapital**

| tDKK | | | |
|---|---|---|---|
| Aktiekapitalen består af: | | | |
| 1 stk. aktie á DKK 1.150.000 | | 1.150 | 1.150 |

De seneste 5 år er der ikke sket ændringer i aktiekapitalen.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Overført resultat fra tidligere år | | | |
| pr. 1. marts | 24.109 | | 25.080 |
| Overført, årets resultat | 136 | 24.245 | (971) |
| **Egenkapital pr. 28. februar** | | 25.395 | 25.259 |

## 4. Nærtstående parter

Terma Ejendomme Skive A/S er et 100% ejet datterselskab af Terma A/S, som er 100% ejet af Thrige Holding A/S, som igen er 100% ejet af Thomas B. Thriges Fond.

Terma Ejendomme Skive A/S' nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter selskabernes bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere samt disse personers relaterede familiemedlemmer. Nærtstående parter omfatter endvidere selskaber, hvor førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Der har ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, aktionæren eller andre nærtstående parter ud over sædvanlige driftsmæssige transaktioner.

## 5. Eventualforpligtelser

Moderselskabet har i forbindelse med salg af selskabets tidligere ejendom i Skive afgivet en huslejegaranti frem til 31. marts 2014. Pr. 28. februar 2013 udgør garantiforpligtelsen 4,5 MDKK, hvoraf 2,4 MDKK er indregnet under andre hensatte forpligtelser.