Revisor Team Nord

Henning Pedersen
Carl Sivesgaard
Mogens Hav Christensen
Anette Frederiksen
Niels Studsgaard

Registrerede revisorer

Årsrapport for 2015/16

1. juli 2015 - 30. juni 2016

16. regnskabsår

Mads Møller Thomsen Holding ApS

Byrholtvej 28
9381 Sulsted

CVR-nr. 10 06 36 20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016

Dirigent: _____
Mads Møller Thomsen

Revisor Team Nord
Registreret revisionsaktieselskab
Tlf. 98 27 98 11 · Cvr. nr. 27 22 65 66
rtn@rtn.dk · www.rtn.dk

Industrivej 10, 9440 Aabybro
Jernbanegade 9, 1., 9460 Brovst

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER
FSR*

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Mads Møller Thomsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sulsted, den 29. november 2016

Direktion

Mads Møller Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mads Møller Thomsen Holding ApS
Vi har opstillet årsregnskabet for Mads Møller Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisorers 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.

Aabybro, den 29. november 2016

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Niels Studsgaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mads Møller Thomsen Holding ApS Byrholtvej 28 9381 Sulsted	
	Telefon:	98 29 72 05
	E-mail:	mads.t@rn.dk
	CVR-nr.:	10 06 36 20
	Stiftet:	16. januar 2001
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Mads Møller Thomsen	
Revisor	Revisor Team Nord Registreret Revisionsaktieselskab Industrivej 10 9440 Aabybro	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mads Møller Thomsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste
Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer og øvrige låneomkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursreguleringer af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat
Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

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

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte
Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		**-8.125**	**-6.250**
Ordinært resultat før finansielle poster		**-8.125**	**-6.250**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-949.321	-935.771
Andre finansielle indtægter		119.957	76.460
Andre finansielle omkostninger		116.390	67.149
Resultat før skat		**-953.879**	**-932.710**
Skat af årets resultat		-963	956
Årets resultat		**-952.916**	**-933.666**

Forslag til resultatdisponering

Overført fra tidligere år	-329.607	604.059
Årets resultat	-952.916	-933.666
Til disposition	**-1.282.523**	**-329.607**
Overført til næste år	-1.282.523	-329.607
Disponeret i alt	**-1.282.523**	**-329.607**

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0	0
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.837.508	2.078.156
Udskudt skatteaktiv		1.578	615
Tilgodehavender i alt		**3.839.086**	**2.078.771**
Likvide beholdninger		**416**	**416**
Omsætningsaktiver i alt		**3.839.502**	**2.079.187**
Aktiver i alt		**3.839.502**	**2.079.187**

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.282.523	-329.607
Egenkapital i alt	2	**-1.157.523**	**-204.607**
Hensatte forpligtelser			
Andre hensatte forpligtelser		1.186.334	237.014
Hensatte forpligtelser i alt		**1.186.334**	**237.014**
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Anden gæld		3.804.440	2.040.530
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**3.810.690**	**2.046.780**
Gældsforpligtelser i alt		**3.810.690**	**2.046.780**
Passiver i alt		**3.839.502**	**2.079.187**
Usikkerheder om going concern	3		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:
Vestbjerg Autogenbrug A/S, med hjemsted i Aalborg, nom. kr. 500.000.
Ejerandelen er 97,5%.

2 Egenkapital

	Selskabs-kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	-329.607	-204.607
Årets resultat	0	-952.916	-952.916
Saldo ultimo	**125.000**	**-1.282.523**	**-1.157.523**

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Usikkerheder om going concern

Selskabets datterselskab har stram styring af omkostninger, desuden forventes det, at der kommer ny aktivitet til i 2016/2017, som vil bidrage positivt til selskabets indtjening.
Selskabet forventer at indtjeningen vil være stigende i de kommende regnskabsår.

Datterselskabet har tilkendegivelser fra kreditgivere på, at de nuværende kreditrammer kan bibeholdes, og ledelsen vurderer, at den fremtidige drift kan holdes indenfor disse rammer.

4 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består af ejerskabet af kapitalandelen i datterselskabet Teglgaarden Hostrup A/S.