

# Thomsoft Holding ApS

Fælledvej 17, 7600 Struer

CVR-nr. 20 84 99 91

## Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

---

Ole Halskov Thomsen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Thomsoft 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 31. maj 2016

### **Direktion**

Ole Halskov Thomsen  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Thomsoft Holding ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thomsoft Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Struer, den 31. maj 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Thomsoft Holding ApS Fælledvej 17 7600 Struer
	CVR-nr.: 20 84 99 91
	Stiftet: 20. april 1998
	Hjemsted: Struer
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 18. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Ole Halskov Thomsen, direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Associeret virksomhed</b>	CIM Gruppen A/S, Struer

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje kapitalandel i den associerede virksomhed CIM Gruppen A/S samt anden investering.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -73 t.kr. mod 49 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 5.930 t.kr., mod 5.910 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 20 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.010 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 84,5 % af de samlede aktiver på 5.930 t.kr.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer i det kommende år et stort set uændret aktivitetsniveau. Det kommende års resultat er afhængig af udviklingen i værdipapirer og udbytteudlodning fra den associerede virksomhed.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Thomsoft Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## **Resultatopgørelsen**

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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 på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandel i associeret virksomhed**

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	-17.214	-16.813
<b>Driftsresultat</b>	<b>-17.214</b>	<b>-16.813</b>
Finansielle indtægter	8	118.113
1 Finansielle omkostninger	-75.973	-70.247
Finansiering netto	-75.965	47.866
<b>Resultat før skat</b>	<b>-93.179</b>	<b>31.053</b>
2 Skat af årets resultat	20.501	18.167
<b>Årets resultat</b>	<b>-72.678</b>	<b>49.220</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	49.220
Disponeret fra overført resultat	-72.678	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-72.678</b>	<b>49.220</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Grunde og bygninger	<u>380.970</u>	<u>380.970</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>380.970</u>	<u>380.970</u>
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.380.970</u></b>	<b><u>5.380.970</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	400.000	400.000
	Udskudte skatteaktiver	148.848	128.347
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>983</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>548.848</u>	<u>529.330</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>548.848</u></b>	<b><u>529.330</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.929.818</u></b>	<b><u>5.910.300</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
	Anpartskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	4.884.540	4.957.218
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.009.540</u></b>	<b><u>5.082.218</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	902.109	810.669
	Anden gæld	18.169	17.413
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>920.278</u>	<u>828.082</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>920.278</u></b>	<b><u>828.082</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>5.929.818</u></b>	 <b><u>5.910.300</u></b>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Noter**


---

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	75.973	70.247
	<b>75.973</b>	<b>70.247</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Udskudt skat af årets resultat	-20.501	-18.167
	<b>-20.501</b>	<b>-18.167</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
		<b>Grunde og bygninger</b>
Kostpris 1. januar		380.970
<b>Kostpris 31. december</b>		<b>380.970</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b>380.970</b>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>4. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Anskaffelsessum 1. januar	5.000.000	5.000.000
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>

**Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport**

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Thomsoft Holding ApS
CIM Gruppen A/S, Struer	50 %	15.803.543	2.419.674	5.000.000

**Noter**

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	4.957.218	4.907.998
Årets overførte resultat	<u>-72.678</u>	<u>49.220</u>
	<u><b>4.884.540</b></u>	<u><b>4.957.218</b></u>

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld i CIM Gruppen A/S, har selskabet stillet sikkerhed med aktier nom. 250.000 kr. i CIM Gruppen A/S.