

Thomsoft Holding ApS

Fælledvej 17, 7600 Struer

CVR-nr. 20 84 99 91

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2018.

Ole Halskov Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 30. maj 2018

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 2017. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Struer, den 30. maj 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9738

Selskabsoplysninger

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

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed har i 2017 udgjort et overskud på 603 t.kr. mod et overskud sidste år på 768 t.kr.

Årets resultat har i 2017 udgjort et overskud på 498 t.kr. mod et overskud sidste år på 521 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 10.004 t.kr. mod 9.451 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 553 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 8.930 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 89,3 % af de samlede aktiver på 10.004 t.kr., hvilket er en stigning på 0,1 procentpoint i forhold til sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomsoft Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i 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 indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttoresultat	0	0
Administrationsomkostninger	-16.978	-16.765
Resultat før finansielle poster	-16.978	-16.765
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	602.554	768.457
2 Finansielle omkostninger	-87.614	-82.068
Finansiering netto	514.940	686.389
Resultat før skat	497.962	669.624
Skat af årets resultat	0	-148.848
Årets resultat	497.962	520.776
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	602.554	768.457
Disponeret fra overført resultat	-104.592	-247.681
Disponeret i alt	497.962	520.776
Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb	230.000	0

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
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>9.272.783</u>	<u>8.670.229</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.272.783</u>	<u>8.670.229</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>9.653.753</u>	<u>9.051.199</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	<u>350.000</u>	<u>400.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>350.000</u>	<u>400.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>350.000</u>	<u>400.000</u>
	Aktiver i alt	<u>10.003.753</u>	<u>9.451.199</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.272.783	3.670.229
7 Overført resultat	4.532.267	4.636.859
Egenkapital i alt	<u>8.930.050</u>	<u>8.432.088</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.048.526	1.000.676
Anden gæld	25.177	18.435
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.073.703</u>	<u>1.019.111</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.073.703</u>	<u>1.019.111</u>
Passiver i alt	<u>10.003.753</u>	<u>9.451.199</u>

- 1 Medarbejderforhold
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualposter

Noter

	2017	2016
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger	87.614	82.068
	87.614	82.068
	31/12 2017	31/12 2016
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2017	380.970	380.970
Kostpris 31. december 2017	380.970	380.970
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	380.970	380.970
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. januar 2017	5.000.000	5.000.000
Kostpris 31. december 2017	5.000.000	5.000.000
Opskrivning 1. januar 2017	3.670.229	2.901.772
Årets resultat	602.554	768.457
Opskrivninger 31. december 2017	4.272.783	3.670.229
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	9.272.783	8.670.229
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
CIM Gruppen A/S	Struer	50 %

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2017	3.670.229	2.901.772
I henhold til resultatdisponering	602.554	768.457
	<u>4.272.783</u>	<u>3.670.229</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	4.636.859	4.884.540
Årets overførte resultat	-104.592	-247.681
	<u>4.532.267</u>	<u>4.636.859</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for associeret virksomheds mellemværende med pengeinstitut på 2.997 t.kr., er der givet pant i kapitalandel på 250 t.kr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 9.273 t.kr.		
9. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 194 t.kr. På grund af usikkerhed om de økonomiske fordele, som vil tilflyde selskabet på baggrund heraf inden for 3-5 år, er det udskudte skatteaktiv ikke indregnet i balancen.		