

## The-Ma Holding ApS


Frisholmvej 7  
8653 Them

CVR-nr.: 26 23 17 52

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 23/1 2017



Gunnar Kristensen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for The-Ma Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 23. januar 2017

**Direktion**



Gummer Kristensen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i The-Ma Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for The-Ma Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om 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.

### Konklusion


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 23. januar 2017

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

  
Jonna Jakobsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

The-Ma Holding ApS  
Frisholmvej 7  
8653 Them

CVR-nr.: 26 23 17 52  
Stiftet: 28. august 2001  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Gunner Kristensen

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Nordea Bank  
Vestergade 13  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	-6.630	-6.723
1 Finansielle indtægter	27.798	35.723
2 Finansielle omkostninger	-170	-1.176
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>20.997</u>	<u>27.825</u>
Skat af årets resultat	-4.620	-6.627
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>16.377</u></u>	<u><u>21.198</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	101.200
Overført resultat	<u>16.377</u>	<u>-80.002</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>16.377</u></u>	<u><u>21.198</u></u>

## Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Andre tilgodehavender	<u>402.158</u>	<u>386.650</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>402.158</u>	<u>386.650</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>402.158</u>	<u>386.650</u>
Andre tilgodehavender	<u>276.278</u>	<u>390.031</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>276.278</u>	<u>390.031</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>20.268</u>	<u>20.268</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>296.547</u>	<u>410.299</u>
<b>AKTIVER</b>	<u>698.705</u>	<u>796.949</u>

# Balance

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>		
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	484.657	468.280
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	101.200
3	<b>EGENKAPITAL</b>	<u>684.657</u>	<u>769.480</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.115	5.923
	Skyldig selskabsskat	3.620	17.380
	Anden gæld	4.312	4.166
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>14.047</u>	<u>27.469</u>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>14.047</u>	<u>27.469</u>
	<b>PASSIVER</b>	<u>698.705</u>	<u>796.949</u>

4 Eventualforpligtelser

5 Hovedaktivitet



## Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	27.798	35.723
	<u>27.798</u>	<u>35.723</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	170	1.176
	<u>170</u>	<u>1.176</u>
<b>3 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital primo	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud, primo	468.280	548.282
Overført årets resultat	16.377	-80.002
	<u>484.657</u>	<u>468.280</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	101.200	299.800
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-101.200	-299.800
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	101.200
	<u>0</u>	<u>101.200</u>
<b>4 Eventualforpligtelser</b>		
Udlån indregnet under andre tilgodehavender, kr. 276.278, er ydet som et ansvarlig lån med tilbagebetaling overfor låntagers bankforbindelse. Tilbagebetalingen er maksimeret til kr. 800.000		
<b>5 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive formueforvaltning.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis

## BALANCEN

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.