

Thorsted Milo Holding ApS

Gøgevænget 5, 3400 Hillerød

CVR-nr. 26 78 46 38

Årsrapport for 2016

15. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. marts 2017

Jens Christian Milo
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Thorsted Milo Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 20. marts 2017

Direktion

Jens Christian Milo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Thorsted Milo Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thorsted Milo Holding ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Herning, den 20. marts 2017

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Buskbjerg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thorsted Milo Holding ApS Gøgevænget 5 3400 Hillerød
	CVR-nr.: 26 78 46 38
	Stiftet: 1. juli 2002
	Hjemstedskommune: Hillerød
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Jens Christian Milo
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år investering i værdipapirer samt fast ejendom.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev ikke tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttotab		-54.000	4.624
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-43.588	-43.018
Resultat af primær drift		-97.588	-38.394
Finansielle indtægter	1	149.824	195.439
Finansielle omkostninger	2	-93.859	-55.179
Resultat før skat		-41.623	101.866
Skat af årets resultat	3	8.258	-22.399
Årets resultat		-33.365	79.467
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat		-136.765	-21.733
		-33.365	79.467

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Grunde og bygninger	2.659.954	2.703.542
Materielle anlægsaktiver	2.659.954	2.703.542
Kapitalandele i associerede virksomheder	437.502	437.502
Tilgodehavender associerede virksomheder	150.000	150.000
Andre tilgodehavender	50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver	637.502	637.502
Anlægsaktiver	3.297.456	3.341.044
Tilgodehavende selskabsskat	18.435	10.334
Udsudte skatteaktiver	4 276.867	268.609
Andre tilgodehavender	43.113	79.038
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5 0	0
Tilgodehavender	338.415	357.981
Værdipapirer	2.197.202	2.118.051
Likvide beholdninger	268.964	427.294
Omsætningsaktiver	2.804.581	2.903.326
Aktiver	6.102.037	6.244.370

Balance pr. 31. december

Passiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	4.598.473	4.735.238
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Egenkapital	<u>4.826.873</u>	<u>4.961.438</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.212.524	1.235.914
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.212.524</u>	<u>1.235.914</u>
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år	22.991	22.888
Anden gæld	39.649	24.130
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>62.640</u>	<u>47.018</u>
Gældsforpligtelser	<u>1.275.164</u>	<u>1.282.932</u>
Passiver	<u>6.102.037</u>	<u>6.244.370</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8	

Noter til årsrapporten

	2016 DKK	2015 DKK		
1 Finansielle indtægter				
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	7.122	30.447		
Andre finansielle indtægter	142.702	164.992		
	<u>149.824</u>	<u>195.439</u>		
2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	46.085	0		
Andre finansielle omkostninger	47.774	55.179		
	<u>93.859</u>	<u>55.179</u>		
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0		
Regulering af udskudt skat	-8.258	22.399		
	<u>-8.258</u>	<u>22.399</u>		
4 Udskudte skatteaktiver				
Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver, gældsforpligtelser og skattemæssigt underskud.				
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Tilgodehavende hos medlemmer af direktionen:				
Saldo pr. 1. januar	0	263.655		
Afkald	0	-274.860		
Indbetalt i årets løb	0	11.205		
Saldo pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>		
6 Egenkapital				
	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	125.000	4.735.238	101.200	4.961.438
Udbytte	0	0	-101.200	0
Årets resultat	0	-136.765	103.400	-33.365
Egenkapital pr. 31. december	<u>125.000</u>	<u>4.598.473</u>	<u>103.400</u>	<u>4.928.073</u>
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Heraf forfalder DKK 1.114.167 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.				

Noter til årsrapporten

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 1.235.515, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 2.659.954.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 42.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt DKK 42.000 deponeret til sikkerhed for Ejerforeningen

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Thorsted Milo Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald. Huslejeindtægter indregnes eksklusiv moms.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsskat, ejendomsforsikring, vedligeholdelse, fællesudgifter mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, nedskrivning af tilgodehavender, udbytte, kursregulering på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	50%

Grunde afskrives ikke.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavender hos associerede virksomheder måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.