

**Thomas Bay Holding ApS**  
**Bredgade 25 E, St.**  
**1260 København K**  
**CVR-nr. 28672756**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.04.2016

**Dirigent**



Navn: Thomas Eggert Bay

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Thomas Bay Holding ApS  
Bredgade 25 E, St.  
1260 København K

CVR-nr.: 28672756

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Thomas Eggert Bay

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Thomas Bay Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

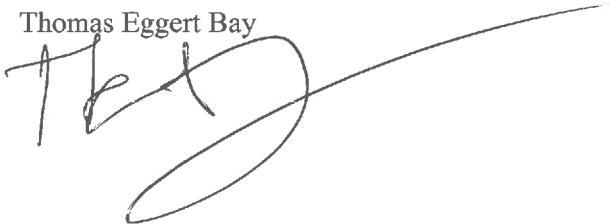
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08.04.2016

### Direktion

Thomas Eggert Bay

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'TEB', with a long, sweeping horizontal line extending to the right across the page.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Thomas Bay Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thomas Bay Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers 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 finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 08.04.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Morten Gade Steinmetz

statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er, at investere i værdipapirer.

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

Selskabets resultat for 2015 blev et overskud på 556 t.kr., hvilket er tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende år, og tilstrækkelig likviditet.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(900)	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>(900)</b>	<b>0</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		554.380	148.858
Andre finansielle indtægter	1	2.085	2.100
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>555.565</b>	<b>150.958</b>
Skat af ordinært resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b><u>555.565</u></b>	<b><u>150.958</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		300.000	99.800
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		60.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		454.380	48.858
Overført resultat		(258.815)	2.300
		<b><u>555.565</u></b>	<b><u>150.958</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.326.800	872.420
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<b>1.326.800</b>	<b>872.420</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.326.800</b>	<b>872.420</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		14.177	72.092
<b>Tilgodehavender</b>		<b>14.177</b>	<b>72.092</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>46.056</b>	<b>10.556</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>60.233</b>	<b>82.648</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.387.033</b>	<b>955.068</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		576.800	122.420
Overført overskud eller underskud		344.089	602.904
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	99.800
<b>Egenkapital</b>		<u><b>1.345.889</b></u>	<u><b>950.124</b></u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		36.200	0
Anden gæld		4.944	4.944
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>41.144</b></u>	<u><b>4.944</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>41.144</b></u>	<u><b>4.944</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>1.387.033</b></u></u>	<u><u><b>955.068</b></u></u>

## Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr.	Overført overskud el- ler under- skud kr.	Foreslået eks- traordinært udbytte kr.
Egenkapital primo	125.000	122.420	602.904	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(60.000)
Årets resultat	0	454.380	(258.815)	60.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>576.800</b>	<b>344.089</b>	<b>0</b>

	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	99.800	950.124
Udbetalt ordinært udbytte	(99.800)	(99.800)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(60.000)
Årets resultat	300.000	555.565
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>1.345.889</b>

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	2.085	2.100
	<u>2.085</u>	<u>2.100</u>
		<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		750.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>750.000</u>
Opskrivninger primo		122.420
Andel af årets resultat		554.380
Udbytte		(100.000)
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<u>576.800</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>1.326.800</u>
	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>
		<b>Ejer- andel %</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:		
Frame.dk ApS	København	ApS 50,0