

E. Thomsen Holding ApS

Bæktoftvej 15, 7400 Herning

CVR-nr. 29 50 91 07

Årsrapport for 2015/16

11. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. januar 2017

Erik Møller Thomsen
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	8
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for E. Thomsen 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 20. december 2016

Direktionen

Erik Møller Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i E. Thomsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for E. Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 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. december 2016

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jakob Korshøj

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

E. Thomsen Holding ApS
Bæktoftvej 15
7400 Herning

CVR-nr.: 29 50 91 07
Stiftet: 7. april 2006
Hjemstedskommune: Herning
Regnskabsår: 1. oktober til 30. september

Direktionen

Erik Møller Thomsen

Revisor

Vistisen & Lunde
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Guldborgvej 1
7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive holdingvirksomhed og foretage investeringer i værdipapirer.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Støtteerklæring over for tilknyttet virksomhed

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende tilgodehavendet hos den tilknyttede virksomhed Develtex ApS. Tilgodehavendet udgør pr. 30. september 2016 DKK 5.769.896 og er indregnet under "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder". Selskabet har afgivet tilsagn om at stille den tilstrækkelige likviditet til rådighed for Develtex ApS' drift.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-25.217	-24.219
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		23.367	-30.751
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		4.079	-22.743
Finansielle indtægter	1	1.181.317	1.864.432
Andre finansielle omkostninger		-3.697	-333
Resultat før skat		1.179.849	1.786.386
Skat af årets resultat	2	-258.235	-387.537
Årets resultat		921.614	1.398.849
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-78.386	398.849
		921.614	1.398.849

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	116.899	93.532
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	18.421
Finansielle anlægsaktiver		116.899	111.953
Anlægsaktiver		116.899	111.953
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		8.167.268	8.054.518
Tilgodehavende hos associerede virksomheder		0	227.500
Tilgodehavende selskabsskat		0	99.630
Andre tilgodehavender		21.296	21.508
Tilgodehavender	4	8.188.564	8.403.156
Værdipapirer		8.895.353	9.447.380
Likvide beholdninger		462.243	45.410
Omsætningsaktiver		17.546.160	17.895.946
Aktiver		17.663.059	18.007.899

Passiver

Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		16.372.181	16.450.567
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Egenkapital	5	17.497.181	17.575.567
Kreditinstitutter		0	25.375
Gæld til tilknyttede virksomheder		105.814	393.957
Selskabsskat		48.764	0
Anden gæld		11.300	13.000
Kortfristede gældsforpligtelser		165.878	432.332
Gældsforpligtelser		165.878	432.332
Passiver		17.663.059	18.007.899
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter til årsrapporten

		2015/16	2014/15		
		DKK	DKK		
1 Finansielle indtægter					
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		208.967	196.265		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder		0	10.000		
Andre finansielle indtægter		972.350	1.658.167		
		<u>1.181.317</u>	<u>1.864.432</u>		
2 Skat af årets resultat					
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		253.452	377.039		
Regulering af skat vedrørende tidligere år		0	5.386		
Ej lempet udbytteskat		4.783	5.112		
		<u>258.235</u>	<u>387.537</u>		
3 Finansielle anlægsaktiver					
			Egenkapital-		
<u>Virksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>andel</u>
Bæktoftgaard ApS	Herning	116.899	23.367	100%	116.899
4 Tilgodehavender					
Af de samlede tilgodehavender forfalder følgende til betaling mere end et år efter balancetidspunktet.				<u>0</u>	<u>200.000</u>
5 Egenkapital					
			Overført	Forslag til	
		Anpartskapital	resultat	udbytte for	I alt
				regnskabsåret	
Egenkapital pr. 1. oktober		125.000	16.450.567	1.000.000	17.575.567
Betalt udbytte		0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat		0	-78.386	1.000.000	921.614
Egenkapital pr. 30. september		<u>125.000</u>	<u>16.372.181</u>	<u>1.000.000</u>	<u>17.497.181</u>
Udskudt skat vedrører					
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					
Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september udgør DKK 8.895.353 .					

Noter til årsrapporten

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med det selskab, som er oplyst under noten finansielle anlægsaktiver og dette selskabs datterselskab. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende tilgodehavendet hos den tilknyttede virksomhed Develtex ApS. Tilgodehavendet udgør pr. 30. september 2016 DKK 5.769.896 og er indregnet under "Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder". Selskabet har afgivet tilsagn om at stille den tilstrækkelige likviditet til rådighed for Develtex ApS' drift.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for E. Thomsen Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultatet af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, udbytte, kursregulering og kursgevinst/-tab på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales derfor af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

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.

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.

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

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