

Thomas Dolberg Holding ApS

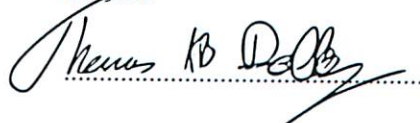
Engskovgård 68, 8541 Skødstrup

CVR-nr. 29 61 63 96

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2017

Dirigent:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Thomas B. Dolberg', is written over a horizontal dotted line.



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Thomas Dolberg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

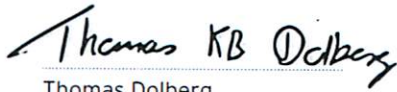
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 23. november 2017
Direktion:


Thomas Dolberg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Thomas Dolberg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Dolberg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 23. november 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Christian Jøker
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Thomas Dolberg Holding ApS
Adresse, postnr., by	Engskovgård 68, 8541 Skødstrup
CVR-nr.	29 61 63 96
Stiftet	13. juni 2006
Hjemstedskommune	Aarhus
Direktion	Thomas Dolberg
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af investering i selskaber samt anden beslægtet aktivitet, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 550 t.kr. mod et overskud på 271 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på 1.207 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Bruttotab	-6.876	-11.206
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	517.844	279.441
	Finansielle indtægter	52.015	3.093
2	Finansielle omkostninger	-3.106	-2.116
	Resultat før skat	559.877	269.212
3	Skat af årets resultat	-9.492	2.250
	Årets resultat	550.385	271.462
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	103.400	101.200
	Nettoopskrivningsreserve	517.844	442
	Overført resultat	-70.859	169.820
		550.385	271.462

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	598.700	359.856
	Kapitalandele i associeret virksomhed	20.000	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1.000
		<u>618.700</u>	<u>360.856</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>618.700</u>	<u>360.856</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	1.917	3.259
	Andre tilgodehavender	15.200	0
		<u>17.117</u>	<u>3.259</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Værdipapirer og kapitalandele	530.862	363.703
		<u>530.862</u>	<u>363.703</u>
	Likvide beholdninger	49.233	38.009
	Omsætningsaktiver i alt	<u>597.212</u>	<u>404.971</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.215.912</u>	<u>765.827</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Anpartskapital	125.000	125.000
	Nettoopskrivningsreserve	518.700	856
	Overført resultat	460.321	531.180
	Foreslået udbytte	103.400	101.200
	Egenkapital i alt	<u>1.207.421</u>	<u>758.236</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	4.100
	Gæld til tilknyttet virksomhed	3.491	3.491
		<u>8.491</u>	<u>7.591</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.491</u>	<u>7.591</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.215.912</u>	<u>765.827</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Eventualposter m.v.



Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anparts- kapital	Nettoopskriv- ningsreserve	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	856	531.180	101.200	758.236
Overført via resultatdisponering	0	517.844	-70.859	103.400	550.385
Udbetalt udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	518.700	460.321	103.400	1.207.421

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Dolberg Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttfortjeneste.

Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Posten omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra anskaffelsestidspunktet og frem til det tidspunkt, hvor de afhændes.

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede. Såfremt dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt indregnes til andre værdipapirer og kapitalandele til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2016/17	2015/16
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	0	1.492
Andre finansielle omkostninger	3.106	624
	<u>3.106</u>	<u>2.116</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	9.492	-2.250
	<u>9.492</u>	<u>-2.250</u>

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	Kapitalandele i associeret virksomhed	Andre værdi- papirer og kapitalandele	I alt
Kostpris 1. juli 2016	80.000	0	1.000	81.000
Tilgang	0	20.000	0	20.000
Kostpris 30. juni 2017	80.000	20.000	1.000	101.000
Værdireguleringer 1. juli 2016	279.856	0	0	279.856
Udloddet udbytte	-279.000	0	0	-279.000
Andel af årets resultat	517.844	0	0	517.844
Årets nedskrivning	0	0	-1.000	-1.000
Værdireguleringer 30. juni 2017	518.700	0	-1.000	517.700
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	598.700	20.000	0	618.700

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder		
Thomas Dolberg ApS	Skødstrup	100,00 %
Associerede virksomheder		
Busybeemanager ApS	Aarhus	40,00 %

5 Anpartskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. det seneste år.

6 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Virksomheden er som administrationsvirksomhed sambeskattet med danske dattervirksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2014 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 20. september 2013 eller senere.