

Thomas Dolberg Holding ApS

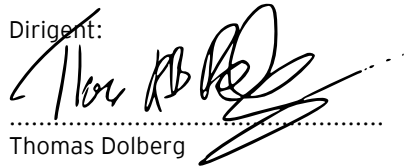
Løgten Østervej 84, 8541 Skødstrup

CVR-nr. 29 61 63 96

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2019

Dirigent:



Thomas Dolberg





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	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 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

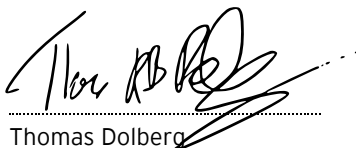
Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision for 2019/20 for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 11. november 2019

Direktion:



Thomas Dolberg
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2018 - 30. juni 2019 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 11. november 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Christian Jøker
statsaut. revisor
mne31471

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Thomas Dolberg Holding ApS
Adresse, postnr., by	Løgten Østervej 84, 8541 Skødstrup
CVR-nr.	29 61 63 96
Stiftet	13. juni 2006
Hjemstedskommune	Aarhus
Direktion	Thomas Dolberg, direktør
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 2018/19 udviser et overskud på 45 t.kr. mod et overskud på 20 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på 1.064 t.kr.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-16.522	2.877
	Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	0	-6.093
	Andre driftsomkostninger	-2.838	0
	Resultat før finansielle poster	-19.360	-3.216
	Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	-1.936	-12.483
	Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed	0	-2.752
	Finansielle indtægter	82.067	67.635
	Finansielle omkostninger	-523	-18.355
	Resultat før skat	60.248	30.829
3	Skat af årets resultat	-15.048	-10.745
	Årets resultat	<u>45.200</u>	<u>20.084</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	108.000	105.800
	Nettoopskrivningsreserve	-103.465	-415.235
	Overført resultat	40.665	329.519
		<u>45.200</u>	<u>20.084</u>

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

Note	kr.	2018/19	2017/18
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	12.635
		0	12.635
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	0	186.217
	Kapitalandele i associeret virksomhed	18.762	17.248
	Andre kapitalandele	50.000	0
		68.762	203.465
	Anlægsaktiver i alt	68.762	216.100
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	32.884	6.292
		32.884	6.292
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Værdipapirer og kapitalandele	652.605	601.343
		652.605	601.343
	Likvide beholdninger	319.446	316.201
	Omsætningsaktiver i alt	1.004.935	923.836
	AKTIVER I ALT	1.073.697	1.139.936
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Anpartskapital	125.000	125.000
	Nettoopskrivningsreserve	0	103.465
	Overført resultat	830.505	789.840
	Foreslået udbytte	108.000	105.800
	Egenkapital i alt	1.063.505	1.124.105
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	5.831
	Anden gæld	192	0
		10.192	15.831
	Gældsforpligtelser i alt	10.192	15.831
	PASSIVER I ALT	1.073.697	1.139.936

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anparts- kapital	Netto- opskrivnings- reserve	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	103.465	789.840	105.800	1.124.105
Overført via resultatdisponering	0	-103.465	40.665	108.000	45.200
Udbetalt udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Egenkapital 30. juni 2019	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>830.505</u>	<u>108.000</u>	<u>1.063.505</u>

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Dolberg Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, m.v.

Nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

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

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver omfatter bitcoins.

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen. Der foretages nedskrivning til en lavere genindvindingsværdi over resultatopgørelsen. Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Fortjeneste eller tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellem mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

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

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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.

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 acontoskatte.

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 kontorejendomme samt 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.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	15.048	10.745
	<u>15.048</u>	<u>10.745</u>

4 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
Kostpris 1. juli 2018	12.635
Afgang i årets løb	<u>-12.635</u>
Kostpris 30. juni 2019	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>0</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	Kapitalandele i associeret virksomhed	Andre kapitalandele	I alt
Kostpris 1. juli 2018	80.000	20.000	1.000	101.000
Tilgang	0	0	50.000	50.000
Afgang i årets løb	<u>-80.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-80.000</u>
Kostpris 30. juni 2019	0	20.000	51.000	71.000
Værdireguleringer 1. juli 2018	106.217	-2.752	-1.000	102.465
Andel af årets resultat	0	1.514	0	1.514
Tilbageførsel vedrørende afhændede kapitalandele	<u>-106.217</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-106.217</u>
Værdireguleringer 30. juni 2019	0	-1.238	-1.000	-2.238
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>0</u>	<u>18.762</u>	<u>50.000</u>	<u>68.762</u>

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder		
Thomas Dolberg ApS (opløst efter erklæring)	Skødstrup	100,00 %
Associerede virksomheder		
Busybeemanager ApS	Aarhus	40,00 %

6 Anpartskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.