

Thomas Dolberg Holding ApS

Novembervej 17, 8210 Aarhus V

CVR-nr. 29 61 63 96

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2018

Dirigent:



.....
Thomas Dolberg





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	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 2017 - 30. juni 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 7. december 2018
Direktion:



Thomas Dolberg
direktør

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 2017 - 30. juni 2018 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 7. december 2018
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	Novembervej 17, 8210 Aarhus V
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 2017/18 udviser et overskud på 20 t.kr. mod et overskud på 550 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 1.124 t.kr.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste/bruttotab	2.877	-6.876
	Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-6.093	0
	Resultat før finansielle poster	-3.216	-6.876
	Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	-12.483	517.844
	Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed	-2.752	0
	Finansielle indtægter	67.635	52.015
	Finansielle omkostninger	-18.355	-3.106
	Resultat før skat	30.829	559.877
2	Skat af årets resultat	-10.745	-9.492
	Årets resultat	<u>20.084</u>	<u>550.385</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	105.800	103.400
	Nettoopskrivningsreserve	-415.235	517.844
	Overført resultat	329.519	-70.859
		<u>20.084</u>	<u>550.385</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	12.635	0
		<u>12.635</u>	<u>0</u>
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	186.217	598.700
	Kapitalandele i associeret virksomhed	17.248	20.000
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
		<u>203.465</u>	<u>618.700</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>216.100</u>	<u>618.700</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	6.292	1.917
	Andre tilgodehavender	0	15.200
		<u>6.292</u>	<u>17.117</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Værdipapirer og kapitalandele	601.343	530.862
		<u>601.343</u>	<u>530.862</u>
	Likvide beholdninger	<u>316.201</u>	<u>49.233</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>923.836</u>	<u>597.212</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.139.936</u>	<u>1.215.912</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Anparts kapital	125.000	125.000
	Nettoopskrivningsreserve	103.465	518.700
	Overført resultat	789.840	460.321
	Foreslået udbytte	105.800	103.400
	Egenkapital i alt	<u>1.124.105</u>	<u>1.207.421</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	5.000
	Gæld til tilknyttet virksomhed	5.831	3.491
		<u>15.831</u>	<u>8.491</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>15.831</u>	<u>8.491</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.139.936</u>	<u>1.215.912</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

6 Eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Netto- opskrivnings- reserve	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	518.700	460.321	103.400	1.207.421
Overført via resultatdisponering	0	-415.235	329.519	105.800	20.084
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	103.465	789.840	105.800	1.124.105

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Dolberg Holding ApS for 2017/18 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, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Nedskrivninger

Nedskrivninger omfatter nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter 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

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 sambe- skattede 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.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 posteringsdirekte i egenkapitalen.

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 allokteres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, 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

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 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.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

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 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 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 nettorealizationsværdien.

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	10.745	9.492
	<u>10.745</u>	<u>9.492</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

3 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
Kostpris 1. juli 2017	0
Tilgang i årets løb	38.798
Afgang i årets løb	-20.070
Kostpris 30. juni 2018	18.728
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	0
Årets nedskrivninger	6.093
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	6.093
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	12.635

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	Kapitalandele i associeret virksomhed	Andre værdipapirer og kapitalandele	I alt
Kostpris 1. juli 2017	80.000	20.000	1.000	101.000
Kostpris 30. juni 2018	80.000	20.000	1.000	101.000
Værdireguleringer 1. juli 2017	518.700	0	-1.000	517.700
Udloddet udbytte	-400.000	0	0	-400.000
Andel af årets resultat	-12.483	-2.752	0	-15.235
Værdireguleringer 30. juni 2018	106.217	-2.752	-1.000	102.465
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	186.217	17.248	0	203.465

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.