

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Møller Thomsen Holding ApS

Rundforbivej 24
2950 Vedbæk

Årsrapport 1/1 - 31/12 2016

10. regnskabsår

CVR-nr : 29 63 79 62

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 27. april 2017
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Søren Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Noter til årsregnskabet	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Møller Thomsen Holding ApS
Rundforbivej 24
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 29 63 79 62
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2016

Direktion

Søren Thomsen

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

Erklæringsgivende revisor: Michel Mandrup

Datterselskaber

Cresconet Holding ApS, Vedbæk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2016, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 18. april 2017

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Søren Thomsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Møller Thomsen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Møller Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af regnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabet, 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.

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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby den 18. april 2017

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er holdingselskab.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. 489.156. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.269.219 og en egenkapital på kr. 5.260.767.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i associerede virksomheder".

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender eller under gæld. Dette indregnes nu under "Andre tilgodehavender" eller "Anden gæld". Gæld opdeles i balancen nu som langfristet og kortfristet gæld. Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstillene er tilpasset.

Beskrivelse af anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret, således at beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis i år og fremover ikke længere indeholder forudsætningerne for amortiseret kostpris, men derimod er mere detaljerede omkring dagsværdier og kapitalværdier.

Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen har ikke haft betydning for resultat eller egenkapital. Det har således ikke været nødvendigt at indregne ændringen på egenkapitalen primo, ligesom ændringen ikke har haft betydning for sammenligningstillene.

Størrelsesgrænser

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, idet dette nu kræves i lovgivningen. Opgørelse af omsætningen til brug for vurdering af størrelsesgrænser udgøres nu af nettoomsætningen, tillagt finansielle indtægter og investeringsindtægter. Tidligere blev opgørelse af omsætningen til brug for vurdering af størrelsesgrænserne, udgjort af nettoomsætningen alene. Sammenligningstillene er tilpasset. Ændringen har ikke haft betydning for egenkapitalen ultimo. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet i regnskabet.

Ekstraordinært udbytte

Regnskabspraksis er ændret, således at ekstraordinært udbytte i år og fremover vises i resultatdisponeringen. Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb, vises i tilknytning til resultatdisponeringen. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Der er ikke vist sammenligning for resultatdisponeringen, og ændringen har således ikke har nogen beløbsmæssige betydning for egenkapitalen eller resultatet.

Herudover er anvendt regnskabspraksis uændret.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

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

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotabet består af andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til regnskabsmæssig indre værdi og indregnes i moderselskabets balance i posten "Kapitalandele i associerede virksomheder".

I posten indgår den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og reguleret for urealiserede koncerninterne avancer og tab, samt nedskrevet værdi af goodwill eller badwill.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges i moderselskabet til "Reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-3.875	-2.500
Resultat af primær drift	-3.875	-2.500
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	453.072	3.720.279
1 Finansielle indtægter	42.919	14.361
2 Finansielle omkostninger	-1.508	-582
Resultat før skat	490.608	3.731.558
Skat af årets resultat	-1.452	0
Årets resultat	489.156	3.731.558
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	250.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	102.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	453.072	0
Overført resultat	-315.916	3.731.558
Disponeret i alt	489.156	3.731.558

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2016**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>3.183.910</u>	<u>2.730.838</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.183.910</u>	<u>2.730.838</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.183.910</u>	<u>2.730.838</u>
4 Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>2.067.542</u>	<u>2.168.608</u>
Andre tilgodehavender	<u>7.570</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.075.112</u>	<u>2.168.608</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>10.197</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>10.197</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.085.309</u>	<u>2.168.608</u>
Aktiver i alt	<u>5.269.219</u>	<u>4.899.446</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2016**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Selskabskapital	125.000	125.000
6 Reserver for nettoopskrivning indre værdis metode	3.121.410	2.668.338
7 Overført resultat	1.764.357	2.080.273
8 Forslag til udbytte	250.000	0
Egenkapital i alt	5.260.767	4.873.611
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	9.375
Anden gæld	1.452	16.460
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	8.452	25.835
Gældsforpligtigelser i alt	8.452	25.835
Passiver i alt	5.269.219	4.899.446
9 Sikkerheder og pantsætninger		
10 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2016</u>								
<p>1 Finansielle indtægter Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 43.</p>									
<p>2 Finansielle omkostninger Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0.</p>									
<p>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</p> <p>Selskabet ejer følgende kapitalandele i associerede virksomheder:</p> <table style="width: 100%; margin-left: 40px; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: right; width: 15%;">Resultat</th> <th style="text-align: right; width: 15%;">Egenkapital</th> <th style="text-align: right; width: 10%;">Ejerandel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cresconet Holding ApS, Vedbæk</td> <td style="text-align: right;">906.144</td> <td style="text-align: right;">6.367.820</td> <td style="text-align: right;">50%</td> </tr> </tbody> </table>		Resultat	Egenkapital	Ejerandel	Cresconet Holding ApS, Vedbæk	906.144	6.367.820	50%	
	Resultat	Egenkapital	Ejerandel						
Cresconet Holding ApS, Vedbæk	906.144	6.367.820	50%						
<p>4 Omsætningsaktiver I regnskabsposten Tilgodehavender hos associerede virksomheder forfalder der t.kr. 2.068 efter 1 år.</p>									
<p>5 Selskabskapital Anpartskapital, primo</p>	<u>125.000</u>								
Selskabskapital i alt	<u><u>125.000</u></u>								
<p>6 Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode Reservefond, primo</p>	2.668.338								
Regulering reserve for nettoopskrivning	453.072								
Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode i alt	<u><u>3.121.410</u></u>								
<p>7 Overført resultat Overført resultat, primo</p>	2.080.273								
Årets overførte resultat	-315.916								
Overført resultat i alt	<u><u>1.764.357</u></u>								
<p>8 Forslag til udbytte Betalt udbytte</p>	-102.000								
Forslag til udbytte i regnskabsåret	250.000								
Ekstraordinært udbytte	102.000								
Forslag til udbytte i alt	<u><u>250.000</u></u>								

Noter til årsregnskabet

2016

Note**9 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

10 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Baungaard Thomsen

Ledelse og dirigent

På vegne af: Møller Thomsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-204891898063

IP: 5.57.51.79

2017-04-19 12:54:57Z

NEM ID 

Michel Mandrup-Poulsen

Registreret revisor

På vegne af: Revidata A/S

Serienummer: CVR:37029815-RID:1264770876670

IP: 152.115.53.162

2017-04-28 06:31:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JOEBC-LG05T-E6QPZ-2G4GB-MZZGT-1A40Y

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>