

Revidata

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

Erhvervsstyrelsen

Møller Thomsen Holding ApS

Skodsborg Strandvej 110
2942 Skodsborg

Årsrapport 1/1 - 31/12 2021

15. regnskabsår

CVR-nr : 29 63 79 62

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 1. maj 2022
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Søren Thomsen
Dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: eea7a8NuTuY247656870

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2021	10
Balance pr. 31. december 2021	11
Noter til årsregnskabet	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Møller Thomsen Holding ApS
Skodsborg Strandvej 110
2942 Skodsborg

CVR-nr.: 29 63 79 62
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2021

Direktion

Søren Thomsen

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

Erklæringsgivende revisor: Michel Mandrup

Kapitalinteresser

Cresconet Holding ApS, Skodsborg
Bulgar Time ApS, Skodsborg
VA Health ApS, Årslev
Bovektas ApS, Sjællands Odde

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2021, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

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.

Skodsborg, den 1. maj 2022

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Søren Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Møller Thomsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Møller Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Kgs. Lyngby, den 1. maj 2022
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er holdingselskab og investeringselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Dagsværdiregulering af værdipapirer er omklassificeret fra andre finansielle indtægter til dagsværdiregulering af investeringsaktiver. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger samt refusioner.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-20%

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

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver

Dagsværdiregulering af investeringsaktiver består af årets værdireguleringer på værdipapirer.

Indtægter af kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet af de enkelte kapitalinteressers resultat efter skat. Endvidere indregnes eventuelle værdireguleringer.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser måles til regnskabsmæssig indre værdi og indregnes i moderselskabets balance i posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser".

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.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser henlægges i moderselskabet til "Reserve for nettoopskrivning efter den 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 nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensatte forpligtelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel 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 2021

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-75.871	-66.784
1 Personaleomkostninger	-431.561	-222.430
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-25.196	-7.812
2 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	7.130.380	2.722.200
Resultat af primær drift	6.597.752	2.425.174
Indtægter af kapitalinteresser	-148.028	-14.270
3 Andre finansielle indtægter	2.520.177	1.679.121
4 Andre finansielle omkostninger	-74.846	-63.030
Resultat før skat	8.895.055	4.026.995
Skat af årets resultat	-1.981.869	-890.601
Årets resultat	6.913.186	3.136.394
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.700.000	113.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	6.000.000	2.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-6.298.028	-11.264.270
Overført overskud eller underskud	5.511.214	11.787.664
Disponeret i alt	6.913.186	3.136.394

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 31. december 2021

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>124.589</u>	<u>33.888</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>124.589</u>	<u>33.888</u>
Finansielle anlægsaktiver		
5 Kapitalinteresser	<u>1.120.070</u>	<u>7.282.498</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.120.070</u>	<u>7.282.498</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.244.659</u>	<u>7.316.386</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	201.253	0
Andre tilgodehavender	20.465	10
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.957</u>	<u>82.087</u>
Tilgodehavender i alt	<u>223.675</u>	<u>82.097</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>70.406.805</u>	<u>65.463.024</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>70.406.805</u>	<u>65.463.024</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>6.241.483</u>	<u>3.543.335</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>6.241.483</u>	<u>3.543.335</u>
6 Omsætningsaktiver i alt	<u>76.871.963</u>	<u>69.088.456</u>
Aktiver i alt	<u>78.116.622</u>	<u>76.404.842</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2021**

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	921.970	7.219.998
Overført overskud eller underskud	<u>75.428.127</u>	<u>68.329.913</u>
Egenkapital i alt	<u>76.475.097</u>	<u>75.674.911</u>
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>328</u>	<u>923</u>
Hensatte forpligtigelser i alt	<u>328</u>	<u>923</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.000	28.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>1.615.197</u>	<u>701.008</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>1.641.197</u>	<u>729.008</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>1.641.197</u>	<u>729.008</u>
Passiver i alt	<u>78.116.622</u>	<u>76.404.842</u>
7 Sikkerheder og pantsætninger		
8 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		
9 Usædvanlige forhold		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2021</u>		
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	399.864		
Pensioner	26.088		
Andre omkostninger til social sikring	5.609		
Personaleomkostninger i alt	431.561		
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1		
Personaleomkostninger sidste år			
Lønninger	190.864		
Pensioner	26.088		
Andre omkostninger til social sikring	5.478		
Personaleomkostninger sidste år i alt	222.430		
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1		
2 Dagsværdiregulering af investeringsaktiver			
Dagsværdiregulering værdipapirer, indtægt	7.130.380		
Dagsværdiregulering af investeringsaktiver i alt	7.130.380		
3 Andre finansielle indtægter			
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 1.			
4 Andre finansielle omkostninger			
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 0.			
5 Kapitalinteresser			
Selskabet ejer følgende kapitalinteresser:			
	Resultat	Egenkapital	Ejerandel
Cresconet Holding ApS, Skodsborg	-135.573	2.129.422	50%
Bulgar Time ApS, Skodsborg	-19.512	20.488	49%
VA Health ApS, Årslev	286.145	686.145	24%
Bovektas ApS, Sjællands Odde	-55.399	-238.710	50%

Noter til årsregnskabet

2021

Note**6 Omsætningsaktiver**

Omsætningsaktiver, der forfalder efter 1 år udgør t.kr. 201.

7 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9 Usædvanlige forhold

Ved regnskabsårets afslutning er der fortsat coronaepidemi i Danmark.

Coronavirus har ved regnskabsåret udløb haft begrænset indflydelse på virksomhedens drift.

Vi følger udviklingen tæt og tager de nødvendige forholdsregler der skal til for at sikre virksomheden bedst muligt. Vi vurderer løbende virksomhedens finansielle likviditetsberedskab for at sikre det er tilstrækkeligt. Der er ingen usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet stopper indenfor en overskuelig fremtid.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Baungaard Thomsen

Som Direktør
På vegne af Møller Thomsen Holding ApS
PID: 9208-2002-2-204891898063
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2022 kl.: 15:55:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

Søren Baungaard Thomsen

Som Dirigent
På vegne af Møller Thomsen Holding ApS
PID: 9208-2002-2-204891898063
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2022 kl.: 15:55:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michel Mandrup

Som Registreret revisor
På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S
RID: 1264770876670
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2022 kl.: 18:25:30
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: eea7a8NuTuY247656870

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.