

# **THOMAS STILLING HOLDING ApS**

Slotsparken 30  
2880 Bagsværd

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**21/04/2016**

**Thomas Stilling**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Egenkapitalopgørelse ..... | 9 |
|----------------------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** THOMAS STILLING HOLDING ApS  
Slotsparken 30  
2880 Bagsværd

CVR-nr: 30527895

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

## LEDELSESPÅTEGNING:

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Thomas Stilling Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Endvidere anser vi årsberetningen for retvisende.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 21/04/2016

**Direktion**

Thomas Stilling

# Ledelsesberetning

## SELSKABETS HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at virke som holdingselskab for Slotspavillonen ApS.

## UDVIKLINGEN I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets årsrapport, der omfatter resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2015 og balance pr. 31. december 2015 med tilhørende noter, udviser et underskud på kr. 70.279, og balancen en egenkapital på kr. 262.016.

Ledelsen betragter årets resultat som ikke tilfredsstillende.

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - RESULTATOPGØRELSE

Årsrapporten for Thomas Stilling Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i klasse B. Alle beløb er i danske kroner.

Der er ikke foretaget ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til sidste regnskabsår.

Ved aflæggelse af årsrapporten er anvendt følgende regnskabspraksis.

## Generelle forhold

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede pr. 31. december 2015 (balancedagen).

## Nettoomsætning

Nettoomsætning opgøres efter faktureringskriteriet, hvorved indtægter indregnes når arbejdsydelser, handelsvarer mv. er juridisk leveret. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

## Omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler, andre eksterne omkostninger samt personaleomkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Der foretages fuld periodisering mellem indtægter og omkostninger.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Skat af ekstraordinære indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen under posten "skat af ekstraordinære poster".

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - BALANCE

### GENERELLE FORHOLD:

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

**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

Kapitalandel i datterselskab måles til indre værdi. Datterselskabets driftsresultat indregnes i moderselskabets resultatopgørelse, og datterselskabet indregnes i balancen til den regnskabsmæssige indre værdi.

**TILGODEHAVENDER:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - BALANCE****VÆRDIPAPIRER:**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

**SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT:**

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

Selskabet er sambeskattet med andre selskaber i koncernen. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Sambeskattede selskaber hæfter solidarisk for skattekrav under sambeskatningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres (nettorealisationsværdi). Udskudt skat indregnes i årsrapporten med 23,5 %.

Selskabsskat indregnes med 23,5 % af den skattepligtige indkomst. Selskabsskatten indregnes i resultatopgørelsen og hensættes som gældsforpligtelse i balancen. Skattetillæg som følge af senere betaling af selskabsskatten indregnes som finansiel omkostning det år, kreditten vedrører.

**GÆLDSFORPLIGTELSE:**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|  | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.     |
|--|------|----------------|-----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>   |      | <b>-11.201</b> | <b>-5.309</b>   |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>  |      | <b>-11.201</b> | <b>-5.309</b>   |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender,<br>der er anlægsaktiver ..... |      | -41.104        | -73.248         |
| Andre finansielle indtægter .....  |      | 47.428         | 154.628         |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede<br>virksomheder .....                     |      |                | -503            |
| Andre finansielle omkostninger .....   |      | -81.432        | -255.275        |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>  |      | <b>-86.309</b> | <b>-179.707</b> |
| Skat af årets resultat .....   | 1    | 16.030         | 39.794          |
| <b>Årets resultat .....</b>  |      | <b>-70.279</b> | <b>-139.913</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>   |      |                |                 |
| Overført resultat .....  |      | -70.279        | -139.913        |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>-70.279</b> | <b>-139.913</b> |



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|  | Note     | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |          | 0              | 0              |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....       | <b>2</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b> .....                   |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |          | 506            |                |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 35.454         | 26.086         |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 0              | 12.000         |
| <b>Tilgodehavender i alt</b> .....                 |          | <b>35.960</b>  | <b>38.086</b>  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....          |          | 192.443        | 302.468        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....   |          | <b>192.443</b> | <b>302.468</b> |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 86.844         | 20.610         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....               |          | <b>315.247</b> | <b>361.164</b> |
| <b>Aktiver i alt</b> .....                         |          | <b>315.247</b> | <b>361.164</b> |

# Balance 31. december 2015

## Passiver

|  | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....  |      | 137.016        | 207.295        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>262.016</b> | <b>332.295</b> |
| Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder<br>.....            |      | 42.726         | 8.284          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>42.726</b>  | <b>8.284</b>   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 10.500         | 12.500         |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                                |      | 0              | 5.655          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 5              | 2.430          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>10.505</b>  | <b>20.585</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>10.505</b>  | <b>20.585</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>315.247</b> | <b>361.164</b> |

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>mv.<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo .....  | 125.000  | 207.295                              | 332.295              |
| Årets resultat .....      |  | -70.279                              | -70.279              |
| Egenkapital, ultimo ..... | 125.000  | 137.016                              | 262.016              |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

|   | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|---|----------------|----------------|
|   | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Skat af resultat vedrørende datterselskaber | -6.662         | -13.708        |
| Ændring af udskudt skat                     | -9.368         | -26.086        |
| Regulering vedrørende tidligere år          | 0              | 0              |
|   | <u>-16.030</u> | <u>-39.794</u> |

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

|  | <b>Kapitalandele i<br/>tilknyttede<br/>virksomheder<br/>kr.</b> |
|--|---|
| Kostpris primo                                     | 142.500   |
| Tilgang  | 0   |
| Afgang   | 0   |
| <b>Kostpris ultimo</b>                             | <b>142.500</b>  |
| Nettonedskrivninger primo                          | -150.784  |
| Andel i årets resultat jf. note                    | -41.104   |
| Andel af skat af årets resultat                    | 6.662   |
| Andre reguleringer                                 | 0   |
| <b>Nettoopskrivninger ultimo</b>                   | <b>-185.226</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                | <b>-42.726</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b> | <b>0</b>  |

Negativ kapitalandele i datterselskaber er nedskrevet til kr. 0 i finansielle anlægsaktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| <b>Navn, retsform og hjemsted</b> | <b>Ejerandel</b> | <b>Egenkapital</b> | <b>Årets<br/>resultat</b> |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| Slotspavillonen ApS, Bagsværd     | 50%              | -37.468            | -25.021                   |
| Amorlet ApS, Klampenborg          | 100%             | -5.258             | -9.421                    |