



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Thiesen Holding 2007 ApS

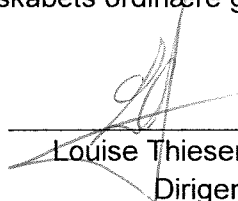
Varpelev Bygade 1

4652 Hårlev

(CVR-nr. 30 61 33 68)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ¹¹/₁₆ 2016



Louise Thiesen Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	1
	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	
Beretning	6
Årsregnskab for 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet Thiesen Holding 2007 ApS
Varpelev Bygade 1
4652 Hårlev

CVR-nr.: 30 61 33 68
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion Louise Thiesen Nielsen

Datterselskab Zophie & Oliver ApS
Zophie & Oliver Roskilde ApS

Revisor Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6, 4600 Køge
www.addere.dk

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Thiesen Holding 2007 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 4. oktober 2016

Direktion

Louise Thiesen Nielsen

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'LTN', written over a horizontal line.

Til kapitalejerne i Thiesen Holding 2007 ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thiesen Holding 2007 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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 virksomheden, 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på oplysningerne i note 1 vedrørende tab på kaution for tilknyttet virksomhed.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er omfattet af selskabslovens § 119. Vi henviser til note 1.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Køge, den 4. oktober 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab



Brian Hildskov Hansen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på kr. 762.023. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 og balancen pr. 30. juni 2016.

Årets resultat vurderes af ledelsen som ikke tilfredsstillende.

Årets resultat er væsentlig påvirket af indregnet kaudionstab på t.kr. 876 vedrørende tilknyttet virksomhed Zophie & Oliver Roskilde ApS.

Kapitalandel i ovenstående er indregnet til kr. 0, da selskabet forventes afviklet i det kommende år.

Ledelsen forventer at den tabte kapital vil blive reetableret i de kommende år via positiv indtjening i tilknyttet virksomhed Zophie & Oliver ApS.

Ledelsen forventer at banken fortsætter den aftalte finansiering af selskabets fremtidige drift, hvorfor regnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Thiesen Holding 2007 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Negativ regnskabsmæssig værdi i tilknyttede virksomheder måles til nul kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder, i det omfang det vurderes som uerholdeligt, nedskrives med moderselskabets andel af den negative værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under andre hensættelser i det omfang, moderselskabet er forpligtet til at dække tilknyttede virksomheders gæld.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

10

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	192.381	-561.494
Andre eksterne omkostninger	-56.549	-12.780
Bruttofortjeneste	135.832	-574.274
Andre driftsomkostninger	-903.082	0
Driftsresultat	-767.250	-574.274
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-334	-3.921
Andre finansielle omkostninger	-2.648	-1.169
Resultat før skat	-770.232	-579.364
2 Skat af årets resultat	8.209	9.951
ÅRETS RESULTAT	-762.023	-569.413
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-762.023	-569.413
Anvendelse i alt	-762.023	-569.413

Balance pr. 30. juni

11

AKTIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	487.057	294.676
Finansielle anlægsaktiver i alt	487.057	294.676
ANLÆGSAKTIVER I ALT	487.057	294.676
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder	0	450.000
Selskabsskat	47.470	909
Tilgodehavender i alt	47.470	450.909
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	47.470	450.909
AKTIVER I ALT	534.527	745.585

Balance pr. 30. juni

12

PASSIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-742.413	19.610
4 EGENKAPITAL I ALT	-617.413	144.610
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	142.142
3 HENSÆTTELSER I ALT	0	142.142
Kreditinstitutter m.v.	896.329	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.375	8.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	222.158	450.574
Anden gæld	23.078	259
Kortfristet gæld i alt	1.151.940	458.833
GÆLD I ALT	1.151.940	458.833
PASSIVER I ALT	534.527	745.585
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1 Særlige oplysninger til årsregnskabet		
Årets resultat er væsentlig påvirket af indregnet kautionstab på t.kr. 876 vedrørende tilknyttet virksomhed Zophie & Oliver Roskilde ApS.		
Kapitalandel i ovenstående er indregnet til kr. 0, da selskabet forventes afviklet i det kommende år.		
Ledelsen forventer at den tabte kapital vil blive reetableret i de kommende år via positiv indtjening i tilknyttet virksomhed Zophie & Oliver ApS.		
Ledelsen forventer at banken fortsætter den aftalte finansiering af selskabets fremtidige drift, hvorfor regnskabet aflægges under forudsætning af fortsat drift.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-8.208	-714
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	-9.237
	<u>-8.209</u>	<u>-9.951</u>

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Zophie & Oliver ApS, Køge, ejerandel 100%

Zophie & Oliver Roskilde ApS, Roskilde, ejerandel 100%

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
4 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Overført resultat primo	19.610	589.023
Årets resultat	-762.023	-569.413
	<u>-742.413</u>	<u>19.610</u>
Egenkapital ultimo	<u>-617.413</u>	<u>144.610</u>

5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser**Sambeskatning**

Thiesen Holding 2007 ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:

Anparter i tilknyttede virksomheder	<u>487.057</u>
-------------------------------------	----------------

Der er overfor banken, stillet solidarisk selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomhed Zophie & Oliver ApS.