

## Thomas Skotte Holding ApS

Nykøbingvej 8

4990 Sakskøbing

CVR-nr. 30728467

## Årsrapport 2015/16

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. marts 2017



Dirigent

THOMAS MICHAEL SKOTTE

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Thomas Skotte Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sakskøbing, den 30. marts 2017

**Direktion**

  
Thomas Michael Skotte  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thomas Skotte Holding ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Skotte Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

### Forbehold

#### Grundlag for konklusion med forbehold

Som følge af for høj værdiansættelse af værdien af varelager i dattervirksomheden er det vor opfattelse, at indtægter af kapitalandele samt værdien af kapitalandele er indregnet med 624.000 kr. for højt. Efter vor opfattelse burde årets resultat, aktiver og egenkapitalen være reduceret med 624.000 kr.

#### Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Maribo, den 30. marts 2017

**aage maagensen**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 12901038



Thomas Henckel  
Statsautoriseret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Thomas Skotte Holding ApS Nykøbingvej 8 4990 Sakskøbing
<b>CVR-nr.</b>	30728467
<b>Stiftelsesdato</b>	17. juli 2007
<b>Regnskabsår</b>	1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Direktion</b>	Thomas Michael Skotte, Direktør
<b>Revisor</b>	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C.E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo CVR-nr.: 12901038
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ejerskab af aktier i M.Skotte A/S

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -183.130, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 3.695.230, og en egenkapital på kr. 2.451.982.

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thomas Skotte Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-291.651</b>	<b>-17.455</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		124.077	104.216
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		14.600	16.035
Finansielle indtægter	1	0	40.484
Finansielle omkostninger	2	-121.254	-91.865
<b>Resultat før skat</b>		<b>-274.228</b>	<b>51.415</b>
Skat af årets resultat	3	89.827	10.296
Andre skatter		1.271	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-183.130</b>	<b>61.711</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		124.077	104.216
Overført resultat		-307.207	-42.505
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-183.130</b>	<b>61.711</b>

## Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	2.798.909	2.674.832
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>2.798.909</u>	<u>2.674.832</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>2.798.909</u>	<u>2.674.832</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		0	875.275
<b>Varebeholdninger</b>		<u>0</u>	<u>875.275</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		719.417	753.259
Andre tilgodehavender		1.271	0
Udskudte skatteaktiver		175.633	85.806
<b>Tilgodehavender</b>		<u>896.321</u>	<u>839.065</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	178.920
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>0</u>	<u>178.920</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>896.321</u>	<u>1.893.260</u>
<b>Aktiver</b>		<u>3.695.230</u>	<u>4.568.092</u>

## Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.335.186	1.211.109
Overført resultat		991.796	1.299.003
<b>Egenkapital</b>	6	<u>2.451.982</u>	<u>2.635.112</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	534.797
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>534.797</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	135.160
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.235.748	1.243.064
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	19.959
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>1.243.248</u>	<u>1.398.183</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>1.243.248</u>	<u>1.932.980</u>
<b>Passiver</b>		<u>3.695.230</u>	<u>4.568.092</u>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	40.484
	<b>0</b>	<b>40.484</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	121.254	91.865
	<b>121.254</b>	<b>91.865</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Regulering udskudt skat	-89.827	-10.296
	<b>-89.827</b>	<b>-10.296</b>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	1.463.711	1.463.711
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.463.711</b>	<b>1.463.711</b>
Opskrivninger primo	1.211.121	574.606
Årets resultat	124.077	636.515
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.335.198</b>	<b>1.211.121</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.798.909</b>	<b>2.674.832</b>
<b>5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>		
<i>Tilknyttede virksomheder</i>		
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>
M. Skotte A/S	Sakskøbing	100,00
		<b>Egenkapital</b>
		2.798.909
		<b>2.798.909</b>
		<b>Resultat</b>
		124.077
		<b>124.077</b>

## Noter

## 6. Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	125.000	1.211.109	1.299.003	2.635.112
Forslag til årets resultatdisponering		124.077	-307.207	-183.130
	<b>125.000</b>	<b>1.335.186</b>	<b>991.796</b>	<b>2.451.982</b>

## 7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Beløbet udgør pr. 30.09.2016 kr. 0.

## 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet kautionerer for datterselskabets gæld til pengeinstitutter på kr. 4.811.985.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i aktier i M.Skotte A/S, nominelt kr. 500.000 med en regnskabsmæssig værdi på kr. 2.832.952..

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor sit tilgodehavende hos datterselskabet M.Skotte A/S. Tilbagetrædelseserklæringen er afgivet til fordel for Jyske Bank. Tilgodehavendet udgjorde pr. 30. september 2016 kr. 719.417.