

TIM MØLLEGAARD HOLDING ApS

Amaliegade 12. 3 sal

1103 København K

CVR-nr. 30803132

Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017

Tim Antos Møllegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for TIM MØLLEGAARD 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 31. maj 2017

Direktion

Tim Antos Møllegaard
Direktør

TIM MØLLEGAARD HOLDING ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TIM MØLLEGAARD HOLDING ApS Amaliegade 12. 3 sal 1103 København K
CVR-nr.	30803132
Stiftelsesdato	8. august 2007
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Tim Antos Møllegaard , Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde ejerandele i andre selskaber samt at udføre administration og formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -549.142, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 7.194.739, og en egenkapital på kr. 3.565.163.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TIM MØLLEGAARD HOLDING ApS for 2016 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		890.069	222.090
Personaleomkostninger	1	-2.192.179	-1.372.337
Driftsresultat		-1.302.110	-1.150.247
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		686.426	-335.804
Andre finansielle indtægter	2	0	331.594
Finansielle omkostninger	3	-51.336	-101.952
Resultat før skat		-667.020	-1.256.409
Skat af årets resultat	4	117.878	206.920
Årets resultat		-549.142	-1.049.489
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-549.142	-1.049.489
Resultatdisponering		-549.142	-1.049.489

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5, 6	831.942	145.516
Kapitalandele i associerede virksomheder	6, 7	43.750	43.750
Deposita		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver		905.692	219.266
Anlægsaktiver		905.692	219.266
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		316.932	195.292
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		36.950	18.973
Udskudte skatteaktiver		508.167	508.167
Andre tilgodehavender		5.426.992	5.833.294
Tilgodehavender		6.289.041	6.555.726
Likvide beholdninger		6	-25
Omsætningsaktiver		6.289.047	6.555.701
Aktiver		7.194.739	6.774.967

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.065.163	3.614.305
Egenkapital	8	3.565.163	4.114.305
Gæld til banker		297.176	498.670
Leverandører af varer og tjenesteydelser		181.462	123.276
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.285.242	1.558.881
Selskabsskat		6.358	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		859.338	479.835
Kortfristede gældsforpligtelser		3.629.576	2.660.662
Gældsforpligtelser		3.629.576	2.660.662
Passiver		7.194.739	6.774.967
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2016	2015		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	2.155.193	1.329.150		
Pensioner	31.680	31.360		
Andre omkostninger til social sikring	5.306	11.827		
	2.192.179	1.372.337		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	0	331.594		
	0	331.594		
3. Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	51.336	101.952		
	51.336	101.952		
4. Skat af årets resultat				
Reg. af udskudt skat	-117.878	-206.920		
	-117.878	-206.920		
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	6.057.100	6.057.100		
Kostpris ultimo	6.057.100	6.057.100		
Af- og nedskrivninger primo	-5.911.584	-5.892.047		
Årets nedskrivninger	686.426	-19.537		
Af- og nedskrivninger ultimo	-5.225.158	-5.911.584		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	831.942	145.516		
6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Jolly Venture ApS	Taastrup	65,00	-115.353	-158.705
Storage4you ApS	Taastrup	100,00	1.492.728	605.188
MyBigFatRadio ApS	Taastrup	100,00	-47.444	-8.678
Allaboutprizez.com ApS	København	100,00	128.552	-143.682
Pack & Ship ApS under konkurs	København	100,00	-1.033.636	0
			424.847	294.123
<i>Associerede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
We Love Leads A/S	København	35,00	-7.945.203	-6.058.678
			-7.945.203	-6.058.678

Noter

	2016	2015
7. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	93.750	93.750
Kostpris ultimo	93.750	93.750
Af- og nedskrivninger primo	-50.000	-50.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-50.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43.750	43.750

8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	3.614.305	0	4.114.305
Forslag til årets resultatdisponering	0	-549.142	0	-549.142
	500.000	3.065.163	0	3.565.163

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.