



Thomas Michael Møller Holding ApS

Grønland 34, 8500 Grenaa

CVR-nr. 30 81 02 87

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2016.

Thomas Michael Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Thomas Michael Møller Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 17. juni 2016

Direktion

Thomas Michael Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Thomas Michael Møller Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Michael Møller Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Grenaa, den 17. juni 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor

Torben Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thomas Michael Møller Holding ApS Grønland 34 8500 Grenaa
	CVR-nr.: 30 81 02 87
	Stiftet: 28. august 2007
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	8. regnskabsår
Direktion	Thomas Michael Møller, Grønland 34, 8500 Grenaa
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Sparekassen Djursland
Associerede virksomheder	Grenaa Isolering A/S, Norddjurs Jydsk Brandsikring ApS, Norddjurs Uldjysk Isolering A/S under konkurs, Ikast-Brande Proisol AS, Norge

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med at eje anpartar og aktier og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -1.487 mod 18.602 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 587.253 mod 803.933 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Michael Møller Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder lejeindtægter, administrationsomkostninger og lokaleomkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Småaktiver med en forventet levetid under 3 år og kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders ubalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-1.487	18.602
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.825	-3.825
Driftsresultat	-5.312	14.777
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	650.248	813.143
Andre finansielle indtægter	29.363	16.914
Andre finansielle omkostninger	-64.650	-40.901
Resultat før skat	609.649	803.933
Skat af årets resultat	-22.396	0
Årets resultat	587.253	803.933
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	110.248	573.143
Udbytte for regnskabsåret	500.000	274.000
Disponeret fra overført resultat	-22.995	-43.210
Disponeret i alt	587.253	803.933

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
1 Grunde og bygninger	1.200.962	1.204.787
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.200.962</u>	<u>1.204.787</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.913.255	1.803.007
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	364.000	350.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	28.544	13.364
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.305.799</u>	<u>2.166.371</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.506.761</u>	<u>3.371.158</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	0	22.396
Andre tilgodehavender	349	0
Periodeafgrænsningsposter	5.914	7.019
Tilgodehavender i alt	<u>6.263</u>	<u>29.415</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>10.135</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.263</u>	<u>39.550</u>
Aktiver i alt	<u>3.513.024</u>	<u>3.410.708</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
3 Anpartskapital	125.000	125.000
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	992.140	881.892
5 Overført resultat	1.010.121	1.033.116
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	274.000
Egenkapital i alt	<u>2.627.261</u>	<u>2.314.008</u>
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til realkreditinstitutter	752.314	748.507
7 Anden langfristet gæld	0	100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>752.314</u>	<u>848.507</u>
7 Kortfristet del af langfristet gæld	24.000	15.100
Gæld til pengeinstitutter	39.496	155.328
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.250	16.063
Anden gæld	61.703	61.702
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>133.449</u>	<u>248.193</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>885.763</u>	<u>1.096.700</u>
Passiver i alt	<u>3.513.024</u>	<u>3.410.708</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

1. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2015	1.209.250
Kostpris 31. december 2015	1.209.250
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	4.463
Årets afskrivninger	3.825
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	8.288
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.200.962

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Anskaffelsessum 1. januar 2015	921.115	860.000
Tilgang i årets løb	0	61.115
Afgang i årets løb	-64.000	0
Kostpris 31. december 2015	857.115	921.115
Op- og nedskrivninger 1. januar 2015	881.892	308.749
Årets resultat efter skat	650.248	813.143
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	64.000	0
Udbytte	-540.000	-240.000
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	1.056.140	881.892
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.913.255	1.803.007

Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Grenaa Isolering A/S	Norddjurs	20 %
Jydsk Brandsikring ApS	Norddjurs	50 %
Uldjysk Isolering A/S under konkurs	Ikast-Brande	25 %
Proisol AS	Norge	40 %
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>

3. Anpartskapital

Anpartskapital 1. januar 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>		
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	881.892	308.749		
Resultatandel	650.248	813.143		
Udloddet udbytte	-540.000	-240.000		
	<u>992.140</u>	<u>881.892</u>		
5. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2015	1.033.116	1.076.326		
Årets overførte overskud eller underskud	-22.995	-43.210		
	<u>1.010.121</u>	<u>1.033.116</u>		
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. januar 2015	274.000	98.400		
Udloddet udbytte	-274.000	-98.400		
Udbytte for regnskabsåret	<u>500.000</u>	<u>274.000</u>		
	<u>500.000</u>	<u>274.000</u>		
7. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>24.000</u>	<u>576.000</u>	<u>776.314</u>	<u>763.607</u>
	<u>24.000</u>	<u>576.000</u>	<u>776.314</u>	<u>763.607</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 776 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.201 t.kr.				

Noter

9. **Eventualposter**
Eventualforpligtelser
Ingen.