

Thomas Bertelsen Holding, Herning ApS

**Vestertorp 9
7400 Herning**

CVR-nr. 31 33 16 76

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 23/11 2016



Dirigent
Thomas Bertelsen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Thomas Bertelsen Holding, Herning ApS.

Årsrapporten aflægges 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 23/11 2016

Direktion



Thomas Bertelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thomas Bertelsen Holding, Herning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Bertelsen Holding, Herning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

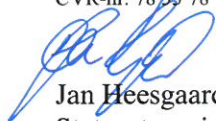
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Herning, den 23 / 11 / 2016

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Jan Heesgaard
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Thomas Bertelsen Holding, Herning ApS
Vestertorp 9
7400 Herning

CVR-nr.: 31 33 16 76
Stiftet: 17. marts 2008
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Thomas Bertelsen

Revisor Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

Statsaut. revisor Jan Heesgaard
Revisor, HD Bendy Stockmal Ulrichsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje aktier og anparter samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Thomas Bertelsen Holding, Herning ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes 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 positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse**1. juli - 30. juni**

Note	2015/16	2014/15 kr. 1.000
Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed	-9.656	-111
Andre eksterne omkostninger	-13.750	-27
DRIFTSRESULTAT	-23.406	-138
Indtægter af andre kapitalandele mv.....	30.244	201
Andre finansielle omkostninger	-75.239	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-68.401	63
1 Skat af årets resultat.....	13.000	-43
ÅRETS RESULTAT	-55.401	20
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	0
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	150
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	53.311	-111
Overført resultat.....	-208.712	-19
DISPONERET I ALT	-55.401	20

Balance 30. juni
AKTIVER

Note	2016	2015 kr. 1.000
2 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	1.011.177	958
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	585.197	1.072
Finansielle anlægsaktiver	1.596.374	2.030
ANLÆGSAKTIVER	1.596.374	2.030
Udskudt skatteaktiv.....	13.000	0
Tilgodehavender	13.000	0
Likvide beholdninger	480.795	49
OMSÆTNINGSAKTIVER	493.795	49
AKTIVER	2.090.169	2.079

Balance 30. juni**PASSIVER**

Note	2016	2015 kr. 1.000
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	136.177	83
Overført resultat	1.623.865	1.833
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	0
3 EGENKAPITAL.....	1.985.042	2.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	0
Selskabsskat	36.843	38
Anden gæld	62.034	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	105.127	38
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	105.127	38
PASSIVER.....	2.090.169	2.079
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15 kr. 1.000
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	43
Regulering af udskudt skat	-13.000	0
	<u>-13.000</u>	<u>43</u>

	Goodwill	Gucca A/S	I alt
2 Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. juli 2015.....	590.512	284.488	875.000
Kostpris 30. juni 2016.....	590.512	284.488	875.000
Op- og nedskrivninger 1. juli 2015.....	-118.102	200.968	82.866
Årets resultatandele.....	0	209.595	209.595
Kapitalregulering i perioden	0	-38.182	-38.182
Af-/nedskrivninger, primo	-118.102	0	-118.102
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016.....	-236.204	372.381	136.177
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	354.308	656.869	1.011.177

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Gucca A/S, Herning	50 %	1.313 738	419.189

Noter

	1/7 2015	Korrektion primo	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2016
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	82.866	53.311	136.177
Overført resultat.....	1.915.443	-82.866	-208.712	1.623.865
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	0	100.000	100.000
	<u>2.040.443</u>	<u>0</u>	<u>-55.401</u>	<u>1.985.042</u>

4 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.