

---

# ***Thomas Bodekær Holding ApS***

Peder Billesvej 36, 4300 Holbæk

## **Årsrapport for 2015/16** (regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 31 48 90 40

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 5 /3 2017

Thomas Bodekær Thomsen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Noter, regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 5. marts 2017

## Direktion

Thomas Bodekær Thomsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Thomas Bodekær Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Bodekær Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 5. marts 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jette Jensen  
statsautoriseret revisor

Benny Lundgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Thomas Bodekær Holding ApS  
Peder Billesvej 36  
4300 Holbæk

CVR-nr.: 31 48 90 40  
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 13. juni 2008  
Regnskabsår: 8. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Holbæk

### Direktion

Thomas Bodekær Thomsen

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ahlgade 63  
4300 Holbæk

## **Ledelsesberetning**

Årsrapporten for Thomas Bodekær Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 467.636, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 2.862.095.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	409.530	822.172
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	69.596	28.733
Andre eksterne omkostninger		-4.800	-8.750
<b>Bruttoresultat</b>		<b>474.326</b>	<b>842.155</b>
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>474.326</b>	<b>842.155</b>
Andre finansielle indtægter	3	717	1.773
Andre finansielle omkostninger	4	-215	-862
<b>Resultat før skat</b>		<b>474.828</b>	<b>843.066</b>
Skat af årets resultat	5	-7.192	1.739
<b>Årets resultat</b>		<b>467.636</b>	<b>844.805</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-320.874	50.905
Overført resultat	685.110	692.700
	<b>467.636</b>	<b>844.805</b>

## Balance 30. september

### Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	829.003	1.219.473
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	268.179	198.583
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.097.182</b>	<b>1.418.056</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.097.182</b>	<b>1.418.056</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		479.652	233.800
Selskabsskat		20.733	80.492
<b>Tilgodehavender</b>		<b>500.385</b>	<b>314.292</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.273.465</b>	<b>772.248</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.773.850</b>	<b>1.086.540</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.871.032</b>	<b>2.504.596</b>



# Balance 30. september

## Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		869.682	1.190.556
Overført resultat		1.764.013	1.078.903
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>2.862.095</b>	<b>2.495.659</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	8.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		187	187
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>8.937</b>	<b>8.937</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.937</b>	<b>8.937</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.871.032</b>	<b>2.504.596</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	1.190.556	1.078.903	101.200	2.495.659
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-320.874	685.110	103.400	467.636
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>125.000</b>	<b>869.682</b>	<b>1.764.013</b>	<b>103.400</b>	<b>2.862.095</b>

# Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<b>1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Andel af overskud i dattervirksomheder	409.530	822.172
	<u>409.530</u>	<u>822.172</u>
<b>2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Andel af overskud i associerede virksomheder	69.596	28.733
	<u>69.596</u>	<u>28.733</u>
<b>3 Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	1.514
Andre finansielle indtægter	717	259
	<u>717</u>	<u>1.773</u>
<b>4 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	480
Andre finansielle omkostninger	215	382
	<u>215</u>	<u>862</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-898	-1.739
Regulering af skat vedrørende tidligere år	8.090	0
	<u>7.192</u>	<u>-1.739</u>

## Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>6 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	125.000	125.000
Tilgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. september	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. oktober	1.094.473	872.301
Årets resultat	409.530	822.172
Udbytte til moderselskabet	-800.000	-600.000
Værdireguleringer 30. september	704.003	1.094.473
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>829.003</b>	<b>1.219.473</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Respons IT ApS	Holbæk	125.000	100%	591.652	399.223
United It ApS	Holbæk	125.000	100%	237.351	10.307

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>7 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	102.500	102.500
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. september	<u>102.500</u>	<u>102.500</u>
Værdireguleringer 1. oktober	96.083	267.350
Årets resultat	69.596	28.733
Modtagne udbytter	0	-200.000
Værdireguleringer 30. september	<u>165.679</u>	<u>96.083</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b><u>268.179</u></b>	<b><u>198.583</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nemo Denmark ApS	Holbæk	80.000	50%	536.358	139.192

## 8 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 88.000 . Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Thomas Bodekær Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Rækkefølgen af resultatopgørelsens poster afviger fra årsregnskabslovens skemakrav, idet den er tilpasset karakteren af selskabets aktivitet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

## Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

## 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 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

# Noter, regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 100% ejede danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posterne "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Overført resultat

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## **Noter, regnskabspraksis**

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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