
Thomas Bodekær Holding ApS

Peder Billesvej 36, 4300 Holbæk

Årsrapport for 2017/18 (regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 31 48 90 40

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/1 2019

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

Noter til årsregnskabet 8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 28. januar 2019

Direktion

Thomas Bodekær Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Thomas Bodekær Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Bodekær Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 revisors Ethiske 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 28. januar 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jette Jensen
statsautoriseret revisor
mne18548

Benny Lundgaard
statsautoriseret revisor
mne15270

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: 10. regnskabsår
Hjemstedskommune: Holbæk

Direktion

Thomas Bodekær Thomsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ahlgade 63
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Thomas Bodekær Holding ApS for 2017/18 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.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 688.574, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på DKK 4.476.651.

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	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	573.222	1.087.882
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	112.824	45.755
Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele		627	0
Andre eksterne omkostninger		-8.298	-5.865
Bruttoresultat		678.375	1.127.772
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	0
Resultat før finansielle poster		678.375	1.127.772
Andre finansielle indtægter	3	21.157	24.666
Andre finansielle omkostninger	4	-10.536	0
Resultat før skat		688.996	1.152.438
Skat af årets resultat	5	-422	-9.055
Årets resultat		688.574	1.143.383

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.200.000	114.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-115.386	621.286
Overført resultat	-396.040	408.097
	688.574	1.143.383

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	1.128.256	1.404.534
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	409.258	313.934
Finansielle anlægsaktiver		1.537.514	1.718.468
Anlægsaktiver		1.537.514	1.718.468
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		567.023	1.438
Andre tilgodehavender		62.500	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	75.798
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder		200.562	159.326
Tilgodehavender		830.085	236.562
Værdipapirer	8	1.488.592	0
Likvide beholdninger		709.690	2.217.916
Omsætningsaktiver		3.028.367	2.454.478
Aktiver		4.565.881	4.172.946

Balance 30. september

Passiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.190.014	1.490.968
Overført resultat		1.961.637	2.172.110
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.200.000	114.000
Egenkapital	9	4.476.651	3.902.078
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.750	8.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	262.118
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.714	0
Selskabsskat		70.766	0
Kortfristede gældsforpligtelser		89.230	270.868
Gældsforpligtelser		89.230	270.868
Passiver		4.565.881	4.172.946
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Noter til årsregnskabet

	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	705.822	1.088.322
Regulering tidligere års andel	-132.600	-440
	<u>573.222</u>	<u>1.087.882</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	112.824	45.755
	<u>112.824</u>	<u>45.755</u>
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	19.204	22.802
Andre finansielle indtægter	1.953	1.864
	<u>21.157</u>	<u>24.666</u>
4 Andre finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	207	0
Kursreguleringer omkostninger	10.329	0
	<u>10.536</u>	<u>0</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	660	4.136
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-238	4.919
	<u>422</u>	<u>9.055</u>

Noter til årsregnskabet

	2017/18 DKK	2016/17 DKK
6 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. oktober	125.000	125.000
Kostpris 30. september	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. oktober	1.279.534	704.003
Årets afgang	-62.500	0
Årets resultat	705.822	1.088.322
Udbytte til moderselskabet	-724.500	-512.351
Andre reguleringer	-132.600	-440
Overførsler i årets løb	-62.500	0
Værdireguleringer 30. september	1.003.256	1.279.534
Regnskabsmæssig værdi 30. september	1.128.256	1.404.534

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Respons IT ApS	Holbæk	DKK 125.000	100%	1.128.256	705.822

Noter til årsregnskabet

	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	102.500	102.500
Tilgang i årets løb	120.000	0
Kostpris 30. september	<u>222.500</u>	<u>102.500</u>
Værdireguleringer 1. oktober	211.434	165.679
Årets resultat	112.824	45.755
Modtagne udbytter	-200.000	0
Overførsler i årets løb	62.500	0
Værdireguleringer 30. september	<u>186.758</u>	<u>211.434</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>409.258</u>	<u>313.934</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nemo Denmark ApS	Holbæk	DKK 80.000	50%	326.770	98.903
SL United Ejendomme ApS, har endnu ikke aflagt 1. regnskab	Holbæk	DKK 50.000	20%	0	0
United IT ApS	Holbæk	DKK 125.000	50%	251.746	126.746

Noter til årsregnskabet

	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
8 Værdipapirer		
Aktier og investeringsbeviser	1.488.592	0
	1.488.592	0

9 Egenkapital

	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	1.305.400	2.357.677	114.000	3.902.077
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-114.000	-114.000
Årets resultat	0	-115.386	-396.040	1.200.000	688.574
Egenkapital 30. september	125.000	1.190.014	1.961.637	1.200.000	4.476.651

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

10 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 151.074. 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.

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. september 2018.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Bodekær Holding ApS for 2017/18 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 2017/18 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.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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”.

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.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Udbytte

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

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.