

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Morten Therbo Holding ApS

Greve Strandvej 159
2670 Greve

CVR nr. 32453120

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 20. februar 2017

Dirigent

Morten Therbo-Pedersen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	10
Balance pr. 30. september	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Morten Therbo Holding ApS
Greve Strandvej 159
2670 Greve

CVR-nr.: 32453120
Stiftelsesdato: 9. september 2009
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Morten Therbo-Pedersen

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer FSR
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
20. februar 2017, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Morten Therbo Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 20. februar 2017

Direktion:

Morten Therbo-Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Morten Therbo Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Morten Therbo Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Hellerup, den 20. februar 2017

Revision & Data A/S

Registreret revisor FSR

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet formueforvaltning

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015/2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Morten Therbo Holding ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år restværdi kr. 0

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Udbytte

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

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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 nettorealisationsværdi. Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsopgørelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab	-269.350	-6.121
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-57.812	-50.000
Resultat før finansielle poster	-327.162	-56.121
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	162.486	198.701
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	12.837	95.314
Andre finansielle indtægter	208	3.873
Andre finansielle omkostninger	-9.013	-12.554
Ordinært resultat før skat	-160.644	229.213
Skat af årets resultat	6.050	-6.050
ÅRETS RESULTAT	-154.594	223.163
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	162.491	2
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	1.020.000
Overført resultat	-368.785	-796.839
Disponeret i alt	-154.594	223.163

Balance pr. 30. september

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	200.105	195.417
Materielle anlægsaktiver i alt	200.105	195.417
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	237.493	273.704
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1.015.589
Finansielle anlægsaktiver i alt	237.493	1.289.293
 Anlægsaktiver i alt	 437.598	 1.484.710
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	30.000	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	735.655
Tilgodehavender i alt	30.000	735.655
 Likvide beholdninger	 1.043.581	 478.349
Likvide beholdninger i alt	1.043.581	478.349
 Omsætningsaktiver i alt	 1.073.581	 1.214.004
 AKTIVER I ALT	 1.511.179	 2.698.714

Balance pr. 30. september

Note	2016	2015
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	287.492	125.002
Overkurs ved emission	624.683	624.683
Overført overskud eller underskud	527.569	896.354
Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	1.020.000
Egenkapital i alt	1.491.444	2.666.039
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	6.050
Hensatte forpligtelser i alt	0	6.050
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	26.568
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	19.735	57
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19.735	26.625
Gældsforpligtelser i alt	19.735	26.625
PASSIVER I ALT	1.511.179	2.698.714

4. Eventualforpligtelser
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Ejerforhold

Noter

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

1. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	250.000
Tilgang	62.500
Anskaffelsessum, ultimo	312.500

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-54.583
Årets af- og nedskrivninger	-57.812
Af- og nedskrivninger, ultimo	-112.395

Bogført værdi, ultimo 200.105

Tilknyttede selskaber

2. Finansielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	87.500
Anskaffelsessum, ultimo	87.500

Værdiregulering:

Værdiregulering, primo	186.204
Årets resultat	162.491
Udloddet udbytte	-198.702
Værdireguleringer, ultimo	149.993

Bogført værdi, ultimo 237.493

3. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

Noter

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Morten Therbo-Pedersen
Greve Strandvej 159
2670 Greve