

TORBEN MIDTGAARD HOLDING ApS

Høffdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 34 23 06 33

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
29. juni 2018



Torben Midtgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	10.
Balance pr. 31/12 2017	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

TORBEN MIDTGAARD HOLDING ApS
Høffdingsvej 34
2500 Valby

CVR.nr.: 34 23 06 33

Telefon: 26 25 07 23

E-mail: torben.midtgaard@datalytic.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 10/7 2013

Direktion

Torben Midtgaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

TORBEN MIDTGAARD HOLDING 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. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. juni 2018

Direktion


.....
Torben Midtgaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

er gennem datterselskaber at drive udviklings- og salgsvirksomhed indenfor software løsninger og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre kapitalandele og værdipapirer

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles 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 med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede og associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 skatemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skatemæssigt 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTOFORTJENESTE	178.824	-1.250
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	-12.800	0
Andre finansielle indtægter	1.684	0
Finansielle omkostninger	<u>-6.247</u>	<u>-82</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	161.461	-1.332
2 Skat af årets resultat	<u>-36.850</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>124.611</u>	<u>-1.332</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1	0
Overført resultat	<u>124.610</u>	<u>-1.332</u>
I ALT	<u>124.611</u>	<u>-1.332</u>

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	37.205	1
Finansielle anlægsaktiver i alt	37.205	1
ANLÆGSAKTIVER I ALT	37.205	1
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	98.000	500
Andre tilgodehavender	2.712	0
Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	31.714	0
Tilgodehavender i alt	132.426	500
Likvide beholdninger	1.985	269
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	134.411	769
AKTIVER I ALT	171.616	770

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	1	0
5 Overført resultat	43.002	-81.608
EGENKAPITAL I ALT	<u>123.003</u>	<u>-1.608</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.750	1.250
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	270
Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	776	776
Anden gæld	43.087	82
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>48.613</u>	<u>2.378</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>48.613</u>	<u>2.378</u>
PASSIVER I ALT	<u>171.616</u>	<u>770</u>

NOTER

		2017	2016
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Dattervirksomheder</u>			
Selskab	Andel		
Datalytic Holding IVS, Valby	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	1	0
Tilgang i året	0,00%	0	1
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		1	1
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	1	1
Selskab	Andel		
Datalytic Solutions ApS, Valby	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	100,00%	50.004	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		50.004	0
Nedskrivninger i året		-5.030	0
Resultatandel i året		-7.770	0
Opskrivninger ultimo		-12.800	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	37.204	0
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		37.205	1

NOTER

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Associerede virksomheder</u>			
Selskab	<u>Andel</u>		
QBDK Franchise 2012 ApS under konkurs, Valby	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	40.000
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>0</u>	<u>40.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		0	-40.000
Opskrivninger ultimo		<u>0</u>	<u>-40.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0,00%</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		36.850	0
		<u>36.850</u>	<u>0</u>
Note 3 - Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo		80.000	80.000
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.			
Note 4 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode		0	0
Overført af årets resultat		<u>1</u>	<u>0</u>
		<u>1</u>	<u>0</u>
Note 5 - Overført resultat			
Overført resultat primo		-81.608	-80.276
Årets resultat		124.611	-1.332
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		<u>-1</u>	<u>0</u>
		<u>43.002</u>	<u>-81.608</u>