



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

THOMAS KLITGAARD HOLDING APS

HELLEBÆKVEJ 79, 9270 KLARUP

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 7. marts 2017

Thomas Klitgaard

CVR-NR. 35 83 70 35

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Thomas Klitgaard Holding ApS Hellebækvej 79 9270 Klarup
	CVR-nr.: 35 83 70 35 Stiftet: 24. april 2014 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Thomas Klitgaard
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel Kastetvej 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Thomas Klitgaard 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 24. februar 2017

Direktion:

Thomas Klitgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Thomas Klitgaard Holding ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 24. februar 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Georg Aaen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering og formuepleje.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets investering i Subasta GmbH er indregnet til kostpris. Egenkapitalen i selskabet er negativ. Det er dog fortsat ledelsens opfattelse, at selskabets egenkapital bliver reetableret, samt investeringen vil have den bogførte værdi.

Grundet den negative egenkapital i selskabet er der en vis usikkerhed forbundet med værdiansættelsen.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOTAB		-3.322	-5.398
Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.....		-16.444	86.852
RESULTAT FØR SKAT		-19.766	81.454
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-19.766	81.454
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-19.766	81.454
I ALT		-19.766	81.454

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		1	1
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		171.170	171.170
Finansielle anlægsaktiver	1	171.171	171.171
ANLÆGSAKTIVER		171.171	171.171
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		39.941	59.707
Tilgodehavender.....		39.941	59.707
Likvide beholdninger.....		344	344
OMSÆTNINGSAKTIVER		40.285	60.051
AKTIVER		211.456	231.222
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført overskud.....		61.688	81.454
EGENKAPITAL	2	111.688	131.454
Anden gæld.....		99.768	99.768
Kortfristede gældsforpligtelser		99.768	99.768
GÆLDSFORPLIGTELSE R.....		99.768	99.768
PASSIVER		211.456	231.222
Eventualposter mv.	3		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	4		
Medarbejderforhold	5		

NOTER

Note

Finansielle anlægsaktiver

1

	Kapitalandele i dattervirk- somheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2015.....	80.001	171.170
Tilgang.....	0	16.444
Kostpris 30. september 2016.....	80.001	187.614
Årets opskrivninger	0	-16.444
Opskrivninger 30. september 2016.....	0	-16.444
Af- og nedskrivninger på goodwill 1. oktober 2015.....	80.000	0
Af- og nedskrivninger på goodwill 30. september 2016.....	80.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	1	171.170

Kapitalandele i dattervirksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Klubwebshoppen.dk ApS, Aalborg.....	-43.771	27.989	100 %

Kapitalandele i associerede virksomheder (kr.)

Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Subasta GmbH, Berlin.....	-	-51.081	44,9 %
Clubwebshop IVS, Aalborg	-1.258	-2.258	25 %

Egenkapital

2

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015.....	50.000	81.454	131.454
Forslag til årets resultatdisponering.....		-19.766	-19.766
Egenkapital 30. september 2016.....	50.000	61.688	111.688

Eventualposter mv.

3

Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

NOTER**Note****Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling**

4

Selskabets investering i Subasta GmbH er indregnet til kostpris. Egenkapitalen i selskabet er negativ. Det er dog fortsat ledelsens opfattelse, at selskabets egenkapital bliver reetableret, samt investeringen vil have den bogførte værdi.

Grundet den negative egenkapital i selskabet er der en vis usikkerhed forbundet med værdiansættelsen.

Medarbejderforhold

5

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2014/15: 1)

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Thomas Klitgaard Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

Udbytte fra tilknyttede- og associerede virksomheder indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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