

T. Mose Holding ApS

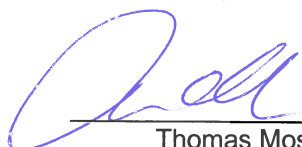
Poppelvangen 6

6715 Esbjerg N

CVR-nr. 37855669

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. september 2017



Thomas Mose
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14. juni 2016 - 30. juni 2017 for T. Mose Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. juni 2016 - 30. juni 2017.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 29. september 2017

Direktion

Thomas Mose
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i T. Mose Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for T. Mose Holding ApS for regnskabsåret 14. juni 2016 - 30. juni 2017 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 opstilling 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.

Esbjerg, den 29. september 2017

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461



Simon Hessellund

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	T. Mose Holding ApS Poppelvangen 6 6715 Esbjerg N
	CVR-nr. 37855669
	Stiftelsesdato 1. april 2016
	Regnskabsår 1. januar - 31. december
Direktion	Thomas Mose, Direktør
Revision	Fravalgt
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 29. september 2017.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i andre selskaber, investeringer og anden virksomhed i forbindelse hermed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. april 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 570.322, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 628.276, og en egenkapital på kr. 612.922.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for T. Mose Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2016/17 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-14.355
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		585.676
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		<u>-999</u>
Resultat før skat		570.322
Skat af årets resultat		<u>0</u>
Årets resultat		<u>570.322</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400
Overført resultat		<u>466.922</u>
Resultatdisponering		<u>570.322</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>531.676</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>531.676</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>531.676</u>
Likvide beholdninger		<u>96.600</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>96.600</u>
AKTIVER		<u>628.276</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.
PASSIVER		
Virksomhedskapital		50.000
Overkurs ved emission		96.000
Overført resultat		<u>466.922</u>
EGENKAPITAL	2	<u>612.922</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.375
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>10.979</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.354</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>15.354</u>
PASSIVER		<u>628.276</u>
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	

Noter

2016/17

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	0
Tilgang i årets løb	146.000
Kostpris ultimo	146.000
Af- og nedskrivninger primo	0
Årets nedskrivninger	-56.433
Af- og nedskrivninger ultimo	-56.433
Værdireguleringer primo	0
Årets reguleringer	442.109
Dagsværdireguleringer ultimo	442.109
Regnskabsmæssig værdi ultimo	531.676
<i>Årets resultat kan specificeres således:</i>	
Ordblindetræning IVS, 50%	421.760
Lydeo IVS, 25%	20.349
	442.109
<i>Regnskabsmæssig værdi sammensætter sig således:</i>	
Ordblindetræning IVS, 50%	511.327
Lydeo IVS, 25%	20.349
	531.676

2. Egenkapitalopgørelse

	Primo	Forslag til udbytte	Forslag til årets resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	50.000			50.000
Overført resultat			466.922	466.922
Overkurs ved emission	96.000			96.000
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		103.400	-103.400	0
	146.000	103.400	363.522	612.922

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser og pantsætninger pr. statusdagen.