

Thomsen Harlev ApS
Grønhøjvej 67, 8462 Harlev J

CVR-nr. 87 60 05 13

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. maj 2017

Henning Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Thomsen Harlev ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harlev J, den 16. maj 2017

Direktion

Jonna Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Thomsen Harlev ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomsen Harlev ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets 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.

Ringkøbing, den 16. maj 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen
statsautoriseret revisor

Aksel Bech
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thomsen Harlev ApS Grønhøjvej 67 8462 Harlev J
	Telefon: 86 94 19 76
	CVR-nr.: 87 60 05 13
	Stiftet: 1. januar 1978
	Hjemsted: Harlev J.
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 39. regnskabsår
Direktion	Jonna Thomsen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Torvet 1 8464 Galten

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering og formueforvaltning samt anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -51 t.kr. mod -54 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 45 t.kr. mod -16 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomsen Harlev ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Foreslået udbytte indregnes under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser. Egenkapitalen pr. balancedagen forøges med 100.000 kr.

Ingen af ovenstående ændringer har beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder autodrift samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og autodrift mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Personbil	5 år
-----------	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut,

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-51.224	-54.283
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-55.600	-55.600
Resultat før finansielle poster	-106.824	-109.883
Andre finansielle indtægter	164.734	102.967
Øvrige finansielle omkostninger	-767	-12.592
Resultat før skat	57.143	-19.508
1 Skat af årets resultat	-12.556	4.000
Årets resultat	44.587	-15.508
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	255.625	100.000
Disponeret fra overført resultat	-211.038	-115.508
Disponeret i alt	44.587	-15.508

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	162.167	217.767
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>162.167</u>	<u>217.767</u>
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	55.625	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>55.625</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>217.792</u>	<u>217.767</u>
Omsætningsaktiver		
4 Tilgodehavende selskabsskat	16.782	9.867
Tilgodehavender i alt	<u>16.782</u>	<u>9.867</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.913.989	3.033.580
Værdipapirer i alt	<u>2.913.989</u>	<u>3.033.580</u>
Likvide beholdninger	14.661	7.694
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.945.432</u>	<u>3.051.141</u>
Aktiver i alt	<u>3.163.224</u>	<u>3.268.908</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	2.670.713	2.881.751
Foreslået udbytte for regnskabsåret	255.625	100.000
Egenkapital i alt	<u>3.126.338</u>	<u>3.181.751</u>
Hensatte forpligtelser		
7 Hensættelser til udskudt skat	14.200	18.100
Hensatte forpligtelser i alt	<u>14.200</u>	<u>18.100</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	22.686	69.057
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.686	69.057
Gældsforpligtelser i alt	<u>22.686</u>	<u>69.057</u>
Passiver i alt	<u>3.163.224</u>	<u>3.268.908</u>

Noter

	2016	2015	
1. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	16.456	0	
Årets regulering af udskudt skat	-3.900	-4.000	
	12.556	-4.000	
	31/12 2016	31/12 2015	
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	278.000	278.000	
Kostpris ultimo	278.000	278.000	
Af- og nedskrivninger primo	-60.233	-4.633	
Årets af-/nedskrivninger	-55.600	-55.600	
Af- og nedskrivninger ultimo	-115.833	-60.233	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	162.167	217.767	
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2016
Direktion	10,05	0	55.625
4. Tilgodehavende selskabsskat			
Tilgodehavende selskabsskat primo	9.867	-37.808	
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	0	37.808	
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	9.867	0	
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-16.456	0	
Betalt acontoskat for indeværende år	8.000	0	
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	15.371	9.867	
	16.782	9.867	

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.881.751	2.997.259
Årets overførte overskud eller underskud	-211.038	-115.508
	<u>2.670.713</u>	<u>2.881.751</u>
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	18.100	22.100
Udskudt skat af årets resultat	-3.900	-4.000
	<u>14.200</u>	<u>18.100</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	14.200	19.300
Fremført underskud fra tidligere år	0	-1.200
	<u>14.200</u>	<u>18.100</u>