

Thomas Reinholt Holding ApS

CVR-nr. 33 16 55 87

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2014.

Thomas Reinholt
Dirigent

København:

Nørre Farimagsgade 11
1364 København K
Tel +45 70 15 78 11
Fax +45 70 15 78 12

Farum:

Hovedgaden 9
3520 Farum
Tel +45 44 48 07 85
Fax +45 44 48 03 63

Aarhus:

Olof Palmes Alle 25A,1
8200 Aarhus N
Tel +45 72 410 800
Fax +45 72 410 801

info@ap.dk

www.ap.dk

CVR.nr. 34 88 49 35

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Thomas Reinholt Holding 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. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 28. februar 2014

Direktion

Thomas Reinholt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Thomas Reinholt Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Reinholt Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, den 28. februar 2014

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Peter Vinstrup Henriksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thomas Reinholt Holding ApS Søskrænten 75, Stavtrup 8260 Viby J
	Telefon: 20127263
	CVR-nr.: 33 16 55 87
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Thomas Reinholt
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Reinholt Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoposkrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Driftsresultat	-18.975	-6.250
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-142.450	-29.827
2 Øvrige finansielle omkostninger	-38.211	-37.853
Resultat før skat	-199.636	-73.930
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-199.636	-73.930
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-13.552
Disponeret fra overført resultat	-199.636	-60.378
Disponeret i alt	-199.636	-73.930

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>476.780</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>476.780</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>476.780</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>4.473</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.473</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>47.228</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>51.701</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>51.701</u>	<u>476.780</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2013	2012
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	85.000	80.000
5 Overkurs ved emission	275.000	0
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	9.330
7 Overført resultat	-314.799	-115.163
Egenkapital i alt	45.201	-25.833
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	499.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	3.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.500	502.613
Gældsforpligtelser i alt	6.500	502.613
Passiver i alt	51.701	476.780

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet har i året været, at eje anparter i Speciallase ApS.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	38.211	37.853
	<u>38.211</u>	<u>37.853</u>
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2012	500.000	500.000
Afgang i årets løb	-500.000	0
Kostpris 30. september 2013	<u>0</u>	<u>500.000</u>
Opskrivninger 1. oktober 2012	9.330	22.882
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	-13.552
Årets tilbageførsler på afgang	-9.330	0
Opskrivninger 30. september 2013	<u>0</u>	<u>9.330</u>
Afskrivninger på goodwill 1. oktober 2012	-32.550	-16.275
Årets afskrivninger på goodwill	0	-16.275
Tilbageførte afskrivninger på goodwill vedrørende afhændede kapitalandele	32.550	0
Afskrivninger på goodwill 30. september 2013	<u>0</u>	<u>-32.550</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013	<u>0</u>	<u>476.780</u>

Noter

	<u>30/9 2013</u>	<u>30/9 2012</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2012	80.000	80.000
Kontant kapitaludvidelse	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	<u>85.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overkurs ved emission		
Årets overkurs ved emission	<u>275.000</u>	<u>0</u>
	<u>275.000</u>	<u>0</u>
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2012	9.330	22.882
Resultatandel	0	-13.552
Tilbageført reserve ved salg af anparter	<u>-9.330</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>9.330</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2012	-115.163	-54.785
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-199.636</u>	<u>-60.378</u>
	<u>-314.799</u>	<u>-115.163</u>