

# **Tommy Møllgaard Siim Holding ApS**

CVR-nr. 31 87 02 08

## **Årsrapport**

**1. juli 2012 - 30. juni 2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2013.

---

Tommy Møllgaard Siim  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Tommy Møllgaard Siim 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. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 8. oktober 2013

### **Direktion**

Tommy Møllgaard Siim  
direktør

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til kapitalejeren i Tommy Møllgaard Siim Holding ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Tommy Møllgaard Siim Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 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. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hanstholm, den 8. oktober 2013

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lenart Mouritzen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Tommy Møllgaard Siim Holding ApS Gyvelvej 51 7700 Thisted
	CVR-nr.: 31 87 02 08
	Stiftet: 25. november 2008
	Hjemsted: Thisted Kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Tommy Møllgaard Siim, direktør
<b>Revision</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Bytorvet 34, 7730 Hanstholm
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Thy, Store Torv 1, 7700 Thisted
<b>Associeret virksomhed</b>	Simssoft ApS, Thisted

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Tommy Møllgaard Siim Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt 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, 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 concerngoodwill.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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

#### **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 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-7.760</b>	<b>-2.055</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-200	68.527
Andre finansielle indtægter	<u>2</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-7.958</b>	<b>66.472</b>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-7.958</u></b>	<b><u>66.472</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-68.570	68.527
Overføres til overført resultat	60.612	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-2.055</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-7.958</u></b>	<b><u>66.472</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	26.537	95.237
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.537</u>	<u>95.237</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>26.537</b></u>	<u><b>95.237</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Likvide beholdninger	<u>69.701</u>	<u>8.959</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>69.701</b></u>	<u><b>8.959</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>96.238</b></u>	<u><b>104.196</b></u>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	68.570
5	Overført resultat	<u>-33.429</u>	<u>-94.041</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>91.571</b></u>	<u><b>99.529</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	<u>4.667</u>	<u>4.667</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.667</u>	<u>4.667</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>4.667</b></u>	<u><b>4.667</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>96.238</b></u>	<u><b>104.196</b></u>
6	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
7	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	2012/13	2011/12		
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>				
Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele i andre virksomheder.				
<b>2. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
Kostpris primo	26.667	26.667		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>26.667</b>	<b>26.667</b>		
Opskrivninger primo	68.570	43		
Årets resultat	-200	68.527		
Udbytte	-68.500	0		
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-130</b>	<b>68.570</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>26.537</b>	<b>95.237</b>		
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabsmæssig værdi hos Tommy Møllgaard Siim Holding ApS</b>
Simsoft ApS	33 %	79.612	-600	26.537
		<b>79.612</b>	<b>-600</b>	<b>26.537</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital primo		125.000	125.000	
		<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	
<b>4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>				
Reserve for opskrivninger primo		68.570	43	
Resultatandel		-68.570	68.527	
		<b>0</b>	<b>68.570</b>	

## Noter

---

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-94.041	-91.986
Årets overførte overskud eller underskud	<u>60.612</u>	<u>-2.055</u>
	<u><b>-33.429</b></u>	<u><b>-94.041</b></u>
 <b>6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		
 <b>7. Eventualposter</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		