

# **TMB Holding ApS**

Lis Bolt  
Lønstrupvej 3  
4600 Køge

CVR.nr.: 20 28 66 44

## **ÅRSRAPPORT 2020**

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

(24. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
8. juni 2021

Michael Pedro Bolt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020	6.
Balance pr. 31/12 2020	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

TMB Holding ApS  
Lis Bolt  
Lønstrupvej 3  
4600 Køge

CVR.nr.: 20 28 66 44

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

Stiftelsesdato: 25/8 1997

### Direktion

Tove Annelise Bolt  
Michael Pedro Bolt

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for TMB Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 8. juni 2021

### Direktion

.....  
Tove Annelise Bolt

.....  
Michael Pedro Bolt

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktiviteter er investering i ejendomme samt formueforvaltning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020

Note		<u>2020</u>	<u>2019</u>
1	Nettoomsætning	130.730	123.291
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-133.076	-180.276
	Andre eksterne omkostninger	<u>-19.516</u>	<u>-24.474</u>
	<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>-21.862</b>	<b>-81.459</b>
2	Personaleomkostninger	-32.609	-75.000
3	Af- og nedskrivninger	<u>-9.340</u>	<u>-9.340</u>
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-63.811</b>	<b>-165.799</b>
4	Andre finansielle indtægter	48.018	4.872
	Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-15</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-15.793</u></b>	<b><u>-160.942</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	110.000	0
	Overført resultat	<u>-125.793</u>	<u>-160.942</u>
	<b>I ALT</b>	<b><u>-15.793</u></b>	<b><u>-160.942</u></b>

**Balance pr. 31/12 2020**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
3 Grunde og bygninger	1.818.959	1.828.299
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.818.959</b>	<b>1.828.299</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	763.794	804.800
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>763.794</b>	<b>804.800</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.582.753</b>	<b>2.633.099</b>
Andre tilgodehavender	6.399	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>6.399</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	15.262	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>15.262</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6.126</b>	<b>13.190</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>27.787</b>	<b>13.190</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.610.540</b>	<b>2.646.289</b>

**Balance pr. 31/12 2020**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.321.852	2.447.645
Forslag til udbytte	110.000	0
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>2.556.852</u></b>	<b><u>2.572.645</u></b>
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	50.490	73.644
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	3.198	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>53.688</u></b>	<b><u>73.644</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b><u>53.688</u></b>	<b><u>73.644</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>2.610.540</u></b>	<b><u>2.646.289</u></b>
<b>5</b> Nærtstående parter		
<b>6</b> Anvendt regnskabspraksis		



## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/1 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Anpartskapital	125.000			125.000
Overført resultat	2.447.645	0	-125.793	2.321.852
Forslag til udbytte	0	0	110.000	110.000
	<u>2.572.645</u>	<u>0</u>	<u>-15.793</u>	<u>2.556.852</u>

## NOTER

### Note 1 - Omsætning

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Omsætning udenfor EU	130.730	123.291
	<b>130.730</b>	<b>123.291</b>

### Note 2 - Personalemkostninger

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<b>1</b>	<b>0</b>
Gager og lønninger	32.609	75.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<b>32.609</b>	<b>75.000</b>
Løn, vederlag og pension til direktion	<b>32.609</b>	<b>0</b>

### Note 3 - Anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

		<b>Grunde og bygninger</b>
Kostpris 1. januar 2020		2.667.016
Tilgang		0
Afgang		0
<b>Kostpris 31. december 2020</b>		<b>2.667.016</b>
Op- og nedskrivninger 1. januar 2020		-792.016
Årets op- og nedskrivninger		0
Tilbageførte op- og nedskrivninger		0
<b>Op- og nedskrivninger 31. december 2020</b>		<b>-792.016</b>
Afskrivninger 1. januar 2020		46.701
Afskrivninger vedrørende afgang		0
Årets afskrivninger		9.340
<b>Afskrivninger 31. december 2020</b>		<b>56.041</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>		<b>1.818.959</b>
<b>Afskrivninger:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Grunde og bygninger	9.340	9.340
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>9.340</b>	<b>9.340</b>

## NOTER

### Note 4 - Aktiver der indregnes til dagsværdi efter § 37 og § 38

	Værdi ultimo indregnet i balancen	Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen
Børsnoterede aktier	<u>15.262</u>	<u>304</u>	<u>0</u>
	<b>15.262</b>	<b>304</b>	<b>0</b>

### Note 5 - Nærtstående parter

#### Bestemmende indflydelse

Tove Annelise Bolt

#### Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Tove Annelise Bolt, Lønstrupvej 3, 4600 Køge

Michael Pedro Bolt, Lønstrupvej 3, 4600 Køge

### Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet 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 og nedskrivninger.

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 effek-

## NOTER

tiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Lejeindtægter

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Lejeindtægter måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

#### Vareforbrug

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparaitions- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger samt andre omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## NOTER

### 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	50 år	85 %

## NOTER

### Finansielle anlægsaktiver

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

Deposita indregnes til kostpris.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.