



T.T.U. Skomagergade 31 A/S

Skomagergade 31, 4000 Roskilde

CVR-nr. 21 68 44 14

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2018.

Michael Gundersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. august 2017 - 31. juli 2018	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for T.T.U. Skomagergade 31 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. november 2018

Direktion

Michael Gundersen
direktør

Bestyrelse

Ulla Gundersen
formand

Michael Gundersen

Allan Gundersen

Pernille Gundersen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til aktionæren i T.T.U. Skomagergade 31 A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for T.T.U. Skomagergade 31 A/S for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 9. november 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Birgit Sode

statsautoriseret revisor
mne28909

Selskabsoplysninger

Selskabet	T.T.U. Skomagergade 31 A/S Skomagergade 31 4000 Roskilde
	Telefon: 22 30 60 76
	CVR-nr.: 21 68 44 14
	Stiftet: 24. april 1964
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. august - 31. juli 54. regnskabsår
Bestyrelse	Ulla Gundersen, formand Michael Gundersen Allan Gundersen Pernille Gundersen
Direktion	Michael Gundersen, direktør
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S
Modervirksomhed	Holdingselskabet T.T.U. ApS
Dattervirksomhed	Interessentskabet af 17. marts år 2000, Roskilde

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Bruttotab	-55.692	13
2 Personaleomkostninger	-293.232	-244
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-22.500	-20
Driftsresultat	-371.424	-251
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.235.836	825
Andre finansielle indtægter	1.367.344	152
Øvrige finansielle omkostninger	-550	-1.314
Resultat før skat	2.231.206	-588
3 Skat af årets resultat	-491.062	130
Årets resultat	1.740.144	-458
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.740.144	0
Disponeret fra overført resultat	0	-458
Disponeret i alt	1.740.144	-458

Balance 31. juli

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	120.937	143
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>120.937</u>	<u>143</u>
4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	900.000	900
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.679.890	4.744
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.579.890</u>	<u>5.644</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.700.827</u>	<u>5.787</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.206.833	1.703
Udskudte skatteaktiver	107.449	97
Tilgodehavende selskabsskat	0	154
Andre tilgodehavender	8.140	9
Periodeafgrænsningsposter	8.467	8
Tilgodehavender i alt	<u>2.330.889</u>	<u>1.971</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.561.442	7.447
Værdipapirer i alt	<u>8.561.442</u>	<u>7.447</u>
Likvide beholdninger	42.427	218
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.934.758</u>	<u>9.636</u>
Aktiver i alt	<u>17.635.585</u>	<u>15.423</u>

Balance 31. juli

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500
6 Overført resultat	16.615.111	14.875
Egenkapital i alt	17.115.111	15.375
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	466.797	0
Anden gæld	53.677	48
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	520.474	48
Gældsforpligtelser i alt	520.474	48
Passiver i alt	17.635.585	15.423

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

7 Eventualposter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering og dermed beslægtet virksomhed.

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	198.360	163
Pensioner	82.088	73
Personaleomkostninger i øvrigt	12.784	8
	<u>293.232</u>	<u>244</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	501.785	-121
Årets regulering af udskudt skat	-10.890	-9
Andre skatter	167	0
	<u>491.062</u>	<u>-130</u>
4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum primo	<u>900.000</u>	<u>900</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>900.000</u>	<u>900</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Interessentskabet af 17. marts år 2000, Roskilde	75 %	6.991.837	1.647.781

Noter

	31/7 2018 kr.	31/7 2017 t.kr.
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500
	500.000	500

Aktiekapitalen består af:

17 A-aktier a 10.000 kr.

18 A-aktier a 5.000 kr.

19 A-aktier a 1.000 kr.

39 A-aktier a 500 kr.

6 A-aktier a 250 kr. og

1 A-aktie a 200.000 kr.

6. Overført resultat

Overført resultat primo	14.874.967	15.333
Årets overførte overskud eller underskud	1.740.144	-458
	16.615.111	14.875

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, sammen med medinteressent, for en samlet gæld på 17,1 mio. kr. i Interessentskabet af 17. marts år 2000. Interessentskabets aktiver udgør 24,2 mio. kr. pr. 31. december 2017.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Holdingselskabet T.T.U. ApS, CVR-nr. 25 43 89 22 som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for T.T.U. Skomagergade 31 A/S 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 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 af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Resultatandel betragtes som udloddet og overføres til andre tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter T.T.U. Skomagergade 31 A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

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