

# The-Ma Holding ApS

Frisholmvej 7, 8653 Them

CVR-nr. 26 23 17 52

## Årsrapport

**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2018.

---

Gunner Kristensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |                    |
| Ledespåtegning  | 1                  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab         | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |                    |
| Selskabsoplysninger                                     | 3                  |
| Ledelsesberetning                                       | 4                  |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 5                  |
| Resultatopgørelse                                       | 7                  |
| Balance   | 8                  |
| Noter   | 10                 |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for The-Ma 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 17. december 2018

### **Direktion**

Gunner Kristensen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i The-Ma Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for The-Ma Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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.

Silkeborg, den 17. december 2018

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Jonna Jakobsen**

Registreret revisor  
MNE-nr. 5789

## Selskabsoplysninger

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | The-Ma Holding ApS<br>Frisholmvej 7<br>8653 Them   |
|                        | CVR-nr.: 26 23 17 52<br>Stiftet: 28. august 2001<br>Hjemsted: Silkeborg<br>Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| <b>Direktion</b>       | Gunner Kristensen  |
| <b>Revisor</b>         | Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab<br>Hostrupgade 41<br>8600 Silkeborg          |
| <b>Bankforbindelse</b> | Nordea Bank, Vestergade 13, 8600 Silkeborg   |

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive formueforvaltning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold. Det ordinære resultat efter skat udgør 17.331 kr. mod 16.005 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling på statutidspunktet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for The-Ma Holding 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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.

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

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



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

| <u>Note</u>                             | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---|----------------|----------------|
| <b>Driftsresultat</b>                   | <b>-6.502</b>  | <b>-6.116</b>  |
| Andre finansielle indtægter             | 24.440         | 26.899         |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger       | -607           | -268           |
| <b>Resultat før skat</b>                | <b>17.331</b>  | <b>20.515</b>  |
| Skat af årets resultat                  | -3.850         | -4.510         |
| <b>Ordinært resultat efter skat</b>     | <b>13.481</b>  | <b>16.005</b>  |
| <b>Årets resultat</b>                   | <b>13.481</b>  | <b>16.005</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b> |                |                |
| Udbytte for regnskabsåret               | 105.800        | 103.400        |
| Disponeret fra overført resultat        | -92.319        | -87.395        |
| <b>Disponeret i alt</b>                 | <b>13.481</b>  | <b>16.005</b>  |

## Balance 30. september

---

| <b>Aktiver</b>                  |                       |                       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u>                     | <u>2018</u>           | <u>2017</u>           |
| <b>Anlægsaktiver</b>            |                       |                       |
| Andre tilgodehavender           | <u>133.988</u>        | <u>418.244</u>        |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>133.988</u>        | <u>418.244</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>      | <b><u>133.988</u></b> | <b><u>418.244</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>        |                       |                       |
| Andre tilgodehavender           | <u>169.435</u>        | <u>276.336</u>        |
| Tilgodehavender i alt           | <u>169.435</u>        | <u>276.336</u>        |
| Likvide beholdninger            | <u>320.956</u>        | <u>20.197</u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>  | <b><u>490.391</u></b> | <b><u>296.533</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>            | <b><u>624.379</u></b> | <b><u>714.777</u></b> |

## Balance 30. september

---

| <b>Passiver</b>                          |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u>                              | <u>2018</u>    | <u>2017</u>    |
| <b>Egenkapital</b>                       |                |                |
| 2 Virksomhedskapital                     | 200.000        | 200.000        |
| 3 Overført resultat                      | 304.944        | 397.262        |
| 4 Foreslået udbytte for regnskabsåret    | 105.800        | 103.400        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>610.744</b> | <b>700.662</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |                |                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.115          | 6.115          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    | 4.670          | 4.490          |
| Selskabsskat                             | 2.850          | 3.510          |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 13.635         | 14.115         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>13.635</b>  | <b>14.115</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                    | <b>624.379</b> | <b>714.777</b> |
| <b>5 Eventualposter</b>                  |                |                |

## Noter

---

|  | <u>2017/18</u>        | <u>2016/17</u>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>  |                       |                       |
| Andre finansielle omkostninger   | 607                   | 268                   |
|  | <u><b>607</b></u>     | <u><b>268</b></u>     |
| <b>2. Virksomhedskapital</b>   |                       |                       |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2017   | 200.000               | 200.000               |
|  | <u><b>200.000</b></u> | <u><b>200.000</b></u> |
| <b>3. Overført resultat</b>  |                       |                       |
| Overført resultat 1. oktober 2017  | 397.263               | 484.657               |
| Årets overførte overskud eller underskud   | -92.319               | -87.395               |
|  | <u><b>304.944</b></u> | <u><b>397.262</b></u> |
| <b>4. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>  |                       |                       |
| Udbytte 1. oktober 2017  | 103.400               | 0                     |
| Udloddet udbytte   | -103.400              | 0                     |
| Udbytte for regnskabsåret  | 105.800               | 103.400               |
|  | <u><b>105.800</b></u> | <u><b>103.400</b></u> |
| <b>5. Eventualposter</b>   |                       |                       |
| <b>Eventualforpligtelser</b>   |                       |                       |
| Udlån indregnet under andre tilgodehavender med kr.169.435, er ydet som et ansvarlig lån med tilbagebetaling overfor låntagers bankforbindelse. Tilbagebetalingen er maksimeret til kr. 800.000. |                       |                       |

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jonna Jakobsen

### Registreret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:65449070

IP: 92.246.xxx.xxx

2018-12-18 13:34:15Z

NEM ID 

## Gunner Kristensen

### Direktør

På vegne af: The-Ma Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-111415138358

IP: 78.156.xxx.xxx

2018-12-18 16:36:18Z

NEM ID 

## Gunner Kristensen

### Dirigent

På vegne af: The-Ma Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-111415138358

IP: 78.156.xxx.xxx

2018-12-18 16:36:18Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: U15K7-04BNF-18E4J-ECP20-0YPQM-NVCXJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>