

# The-Ma Holding ApS

Frisholmvej 7, 8653 Them

CVR-nr. 26 23 17 52

## Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. november 2020.



Gunner Kristensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |                    |
| Ledelsespåtegning                                       | 1                  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab         | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |                    |
| Selskabsoplysninger                                     | 3                  |
| Ledelsesberetning                                       | 4                  |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 5                  |
| Resultatopgørelse                                       | 7                  |
| Balance   | 8                  |
| Noter   | 10                 |

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 27. oktober 2020

**Direktion**



Ginner Kristensen  
Direktør

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

---

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

Vi har opstillet årsregnskabet for The-Ma Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 revisors 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 27. oktober 2020

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64



Jonna Jakobsen  
Registreret revisor  
nme5789

## Selskabsoplysninger

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>       | The-Ma Holding ApS<br>Frisholmvej 7<br>8653 Them  |
|                        | CVR-nr.: 26 23 17 52  |
|                        | Stiftet: 28. august 2001  |
|                        | Hjemsted: Silkeborg   |
|                        | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september   |
| <b>Direktion</b>       | Gunner Kristensen, Direktør   |
| <b>Revisor</b>         | Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab<br>Stagehøjvej 22<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 -10.318 mod -7.093 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig 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.

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.

## Balancen

### Tilgodehavender

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **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.

#### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

| <u>Note</u>                                     | <u>2019/20</u>        | <u>2018/19</u>       |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>Bruttotab</b>                                | <b>-7.161</b>         | <b>-7.308</b>        |
| Andre finansielle indtægter                     | 498                   | 1.685                |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger               | <u>-3.655</u>         | <u>-1.470</u>        |
| <b>Årets resultat</b>                           | <b><u>-10.318</u></b> | <b><u>-7.093</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>         |                       |                      |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 25.080                | 0                    |
| Udbytte for regnskabsåret                       | 110.600               | 82.900               |
| Disponeret fra overført resultat                | <u>-145.998</u>       | <u>-89.993</u>       |
| <b>Disponeret i alt</b>                         | <b><u>-10.318</u></b> | <b><u>-7.093</u></b> |

## Balance 30. september

---

| <b>Aktiver</b>                                       |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Note   | 2020                  | 2019                  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                             |                       |                       |
| Tilgodehavende selskabsskat                          | 3.000                 | 0                     |
| 3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0                     | 24.581                |
| Tilgodehavender i alt                                | <u>3.000</u>          | <u>24.581</u>         |
| Likvide beholdninger                                 | <u>391.460</u>        | <u>487.544</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                       | <b><u>394.460</u></b> | <b><u>512.125</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                                 | <b><u>394.460</u></b> | <b><u>512.125</u></b> |

## Balance 30. september

---

| <b>Passiver</b>                          |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Note                                     | 2020           | 2019           |
| <b>Egenkapital</b>                       |                |                |
| 4 Virksomhedskapital                     | 200.000        | 200.000        |
| 5 Overført resultat                      | 68.953         | 214.951        |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret    | 110.600        | 82.900         |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>379.553</b> | <b>497.851</b> |
| <br>                                     |                |                |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |                |                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.115          | 6.115          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    | 8.438          | 7.309          |
| Selskabsskat                             | 0              | 850            |
| Anden gæld                               | 354            | 0              |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 14.907         | 14.274         |
| <br>                                     |                |                |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>14.907</b>  | <b>14.274</b>  |
| <br>                                     |                |                |
| <b>Passiver i alt</b>                    | <b>394.460</b> | <b>512.125</b> |
| <br>                                     |                |                |
| <b>7 Eventualposter</b>                  |                |                |

## Noter

|  | 2019/20                                      | 2018/19  |
|--|--|--|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>  |  |  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere   | 1  | 1  |
| <p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.</p> |  |  |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>  |  |  |
| Andre finansielle omkostninger   | 3.655  | 1.470  |
|  | <b>3.655</b>                                 | <b>1.470</b>                                       |
| <b>3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>   |  |  |
|  | Tilbagebetalte<br>beløb i regn-<br>skabsåret | Tilgodehaven-<br>de i alt 30.<br>september<br>2020 |
| <b>Kategori</b>  | <b>Rentefod</b>                              |  |
| Direktion  | 10   | 25.080   |
|  |  | 0  |
| <b>4. Virksomhedskapital</b>   |  |  |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2019   | 200.000                                      | 200.000  |
|  | <b>200.000</b>                               | <b>200.000</b>                                     |
| <b>5. Overført resultat</b>  |  |  |
| Overført resultat 1. oktober 2019  | 214.951                                      | 304.944  |
| Årets overførte overskud eller underskud   | -145.998                                     | -89.993  |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret  | 25.080                                       | 0  |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret   | -25.080                                      | 0  |
|  | <b>68.953</b>                                | <b>214.951</b>                                     |
| <b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>  |  |  |
| Udbytte 1. oktober 2019  | 82.900                                       | 105.800  |
| Udloddet udbytte   | -82.900                                      | -105.800   |
| Udbytte for regnskabsåret  | 110.600                                      | 82.900   |
|  | <b>110.600</b>                               | <b>82.900</b>                                      |

## Noter

---

30/9 2020

30/9 2019

### 7. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 4, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.