



RR REVISION
BENNY JAKOBSEN

MTM Group ApS

Søborg Hovedgade 61

2860 Søborg

CVR nr. 28 12 10 40

Årsrapport
1/10 2016 – 30/9 2017
(13. regnskabsår)

Dette regnskab er opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/1 2018


Kurt Skov Jensen
dirigent

REGISTREREDE REVISORER

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

IFSR*



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september.....	11
Noter til årsrapporten	13



Ledelsespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for MTM Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Ledelsen har vedtaget at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Søborg, den 18/12 2017

Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Kurt Skov Jensen'.

Kurt Skov Jensen

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Tommy Rasmussen'.

Tommy Rasmussen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i MTM Group ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MTM Group ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 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.

Hjørring, den 21/12 2017

RR REVISION

BENNY JAKOBSEN

CVR NR. 73 95 34 13

MNE5783

Benny Jakobsen

registreret revisor

medlem af FSR – danske revisorer



Selskabsoplysninger

Selskabet:

MTM Group ApS
Søborg Hovedgade 61
2860 Søborg

CVR nr.: 28 12 10 40

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Hjemsted:

Gladsaxe Kommune

Direktion:

Kurt Skov Jensen
Tommy Rasmussen



Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet forhandler alt i radio og TV fra butik i Søborg.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg af reglerne for klasse C-virksomheder.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til 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 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.

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

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Selskabets eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

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.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser mens et udskudt skatteaktiv oplyses i note.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger

Ejendom og driftsmidler afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives således:

Ejendom (scrapværdi 4.114.736).....	50 år
Driftsmidler.....	4 - 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer i børsnoterede selskaber måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger m.v..



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld

Prioritetsgæld måles til "amortiseret kostpris", der for kontantlån svarer til restgæld. For obligationslån svarer "amortiseret kostpris" til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med over afdragstiden foretaget lineær afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er indregnet til dagsværdi, der for de øvrige gældsposter svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.



Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
Bruttoresultat		802.448	1.006.200
Gager og personaleudgifter	1	(877.522)	(796.159)
Resultat før renter og afskrivninger		(75.074)	210.041
Andre driftsindtægter		25.000	0
Afskrivninger.....		(50.099)	(46.835)
Resultat før finansielle poster		(100.173)	163.206
Finansielle indtægter	2	9.169	7.684
Finansielle omkostninger	3	(315.569)	(350.886)
Resultat før skat		(406.573)	(179.996)
Årets skat.....	4	88.700	40.800
Årets resultat		(317.873)	(139.196)
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år.....		(317.873)	(139.196)
I alt		(317.873)	(139.196)



Balance 30. september

	Note	2017	2016
Aktiver			
Ejendom.....		4.313.107	4.317.057
Driftsmidler		380.723	233.057
Materielle anlægsaktiver i alt.....		4.693.830	4.550.114
Aktier Jyske Bank A/S 10 stk.....		3.633	3.190
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.633	3.190
Anlægsaktiver i alt.....		4.697.463	4.553.304
Varelager		1.642.970	1.283.724
Varebeholdninger i alt		1.642.970	1.283.724
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		317.600	337.619
Tilgodehavender tilknyttede selskaber		221.517	299.778
Skatteaktiv		11.700	0
Andre tilgodehavender		12.777	11
Tilgodehavender i alt.....		563.594	637.408
Likvide beholdninger i alt.....		77.000	4.957
Omsætningsaktiver i alt.....		2.283.564	1.926.089
Aktiver i alt		6.981.027	6.479.393



Balance 30. september

	Note	2017	2016
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		8.861	326.734
Egenkapital i alt.....	5	133.861	451.734
Udskudt skat		0	77.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	77.000
Realkreditinstitut		1.250.828	1.250.828
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	1.250.828	1.250.828
Kreditinstitut.....		10.286	153.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser		189.233	161.091
Gæld til tilknyttede selskaber		3.129.343	4.110.981
Anden gæld.....		2.267.476	274.680
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....		5.596.338	4.699.831
Gældsforpligtelser i alt.....		6.847.166	5.950.659
Passiver i alt		6.981.027	6.479.393
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser.....	8		



Noter til årsrapporten

1	Gager og personaleudgifter	2016/17	2015/16
	Gager.....	879.898	787.289
	Pensioner.....	18.969	0
	ATP, AER, AES m v.	20.495	21.988
	Regulering feriepengeforpligtelse	(16.800)	(10.900)
	Personaleudgifter	4.795	636
	Lønrefusion.....	(35.887)	(2.854)
	Arbejdstøj	6.052	0
		877.522	796.159
	Antal ansatte i gennemsnit.....	4	4
2	Finansielle indtægter	2016/17	2015/16
	Aktieudbytte	(109)	(52)
	Kursregulering aktier urealiseret	(443)	501
	Mellemregning MTM Group Holding ApS.....	(8.617)	(8.133)
		(9.169)	(7.684)
3	Finansielle omkostninger	2016/17	2015/16
	Renter pengeinstitut.....	1.590	25.728
	Mellemregning KLK Group AB.....	278.367	290.262
	Kreditorer m.v.....	200	0
	Prioritetsrenter	32.360	32.398
	Skat	3.052	2.498
		315.569	350.886
4	Årets skat	2016/17	2015/16
	Årets skat	0	0
	Regulering udskudt skat	(88.700)	(40.800)
		(88.700)	(40.800)



Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Saldo primo.....	125.000	326.734	0	451.734
	Forslag til årets resultatdisponering.....	0	(317.873)	0	(317.873)
	Egenkapital ultimo.....	125.000	8.861	0	133.861

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

6	Langfristet gæld	Restgæld 30.09.17	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Realkreditinstitut.....	1.250.828	0	1.250.828	1.250.828
		1.250.828	0	1.250.828	1.250.828

7 Eventualforpligtelser

Virksomheden har, udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for MTM Group Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.



Noter til årsrapporten

8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nykredit A/S kr. 1.288.000 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2017 udgør kr. 4.313.107.

Til sikkerhed for engagement med Jyske Bank A/S er deponeret:

Kr. 2.000.000 ejerpantebrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B
2860 Søborg.

(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2017 udgør kr. 4.313.107)

Kr. 800.000 ejerpantebrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B
2860 Søborg.

(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2017 udgør kr. 4.313.107)

Kr. 1.800.000 skadesløsbrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B
2860 Søborg.

(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2017 udgør kr. 4.313.107)

Kr. 1.600.000 virksomhedspant i varelager, driftsmidler og immaterielle
rettigheder.

(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2017 udgør kr. 2.023.693)

Til sikkerhed for engagement med Jyske Bank A/S er deponeret:

Kr. 500.000 virksomhedspant i varelager og simple fordringer (primær).

(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2017 udgør kr. 1.960.570)

Pantet er tinglyst som underpant for Power A/S.