

MTM Group ApS
Søborg Hovedgade 61
2860 Søborg

CVR-nummer 28121040

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 10/2 2022



Kurt Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

MTM Group ApS
Søborg Hovedgade 61
2860 Søborg

| | |
|-------------------|--------------------------------------|
| Hjemstedskommune: | Gladsaxe |
| CVR-nummer: | 28121040 |
| Regnskabsperiode: | 1. oktober 2020 - 30. september 2021 |

Direktion

Kurt Skov Jensen
Tommy Rasmussen

Revisor

Dansk Revision Hjørring
Registreret revisionsvirksomhed
Vandværksvej 14
9800 Hjørring

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for MTM Group ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.


Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring, 10/2 2022

Direktionen:



Kurt Skov Jensen



Tommy Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i MTM Group ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MTM Group ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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, 10 / 2 2022

Dansk Revision Hjørring

Registreret revisionsvirksomhed, CVR-nr. 73953413



Benny Jakobsen

Registreret revisor

mne5783

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været forhandling af alt indenfor radio/TV samt hvidevarer fra butik i Søborg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

| | | 2020/21 | 2019/20 |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------|-----------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. oktober - 30. september | | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.098.321 | 862 |
| 1 | Personaleomkostninger | -701.726 | -582 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -67.745 | -68 |
| | Resultat før finansielle poster | 328.850 | 212 |
| 2 | Finansielle indtægter | 998 | 10 |
| | Finansielle omkostninger | -158.400 | -35 |
| | Resultat før skat | 171.448 | 187 |
| | Skat af årets resultat | 0 | -46 |
| | Årets resultat | 171.448 | 141 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat | 171.448 | 141 |
| | Resultatdisponering i alt | 171.448 | 141 |

| | | 2020/21 | 2019/20 |
|------|--|------------------|--------------|
| Note | Balance | DKK | 1.000 DKK |
| | Aktiver pr. 30. september | | |
| | Grunde og bygninger | 6.599.836 | 6.604 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 125.544 | 189 |
| | Materielle anlægsaktiver | 6.725.380 | 6.793 |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.771 | 2 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 2.771 | 2 |
| | Anlægsaktiver i alt | 6.728.151 | 6.795 |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 1.381.978 | 1.192 |
| | Varebeholdninger | 1.381.978 | 1.192 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 441.235 | 232 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 264.065 | 264 |
| | Andre tilgodehavender | 22.619 | 27 |
| | Tilgodehavender | 727.919 | 523 |
| | Likvide beholdninger | 113.820 | 52 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 2.223.718 | 1.767 |
| | Aktiver i alt | 8.951.869 | 8.561 |

| | | 2020/21 | 2019/20 |
|------|--|------------------|--------------|
| Note | Balance | DKK | 1.000 DKK |
| | | | |
| | Passiver pr. 30. september | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Reserve for opskrivninger | 1.795.979 | 1.796 |
| | Overført resultat | -392.758 | -564 |
| | Egenkapital i alt | 1.528.221 | 1.357 |
| | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 348.550 | 349 |
| | Hensatte forpligtelser | 348.550 | 349 |
| | | | |
| | Kreditinstitutter | 1.250.828 | 1.251 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 1.250.828 | 1.251 |
| | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 275.887 | 271 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.154.758 | 1.261 |
| | Anden gæld | 4.393.625 | 4.073 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 5.824.270 | 5.605 |
| | | | |
| | Gældsforpligtelser i alt | 7.075.098 | 6.856 |
| | | | |
| | Passiver i alt | 8.951.869 | 8.561 |
| | | | |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Reserver for op- skrivnin- ger | Overført resultat | I alt |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------------|--------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. oktober - 30. september | | | | |
| Saldo primo | 125 | 1.796 | -564 | 1.357 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 171 | 171 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 1.796 | -393 | 1.528 |

| | | 2020/21 | 2019/20 |
|---|---|---------|-----------|
| Noter | | DKK | 1.000 DKK |
| | | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | |
| | Løn og gager | 680.117 | 565 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 21.610 | 17 |
| | Personaleomkostninger i alt | 701.726 | 582 |
| Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 0 beskæftigede (sidste år 0). | | | |
| | | | |
| 2 | Finansielle indtægter | | |
| | Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 0 | 10 |
| | Andre finansielle indtægter | 998 | 0 |
| | Finansielle indtægter i alt | 998 | 10 |
| | | | |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| | Kostpris 1. oktober | 2.771 | 2 |
| | Kostpris 30. september | 2.771 | 2 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | 2.771 | 2 |

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet MTM Group Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

| | 2020/21 | 2019/20 |
|-------|---------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 1.251, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør TDKK 6.725.

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. (regnskabsmæssigværdi pr. 30.09.21 udgør kr. 6.599.836) |
| Kr. 800.000 | ejerpantebrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B 2860 Søborg. (regnskabsmæssigværdi pr. 30.09.21 udgør kr. 6.599.836) |
| Kr. 1.800.000 | skadesløsbrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B 2860 Søborg. (regnskabsmæssigværdi pr. 30.09.21 udgør kr. 6.599.836) |
| Kr. 1.600.000 | virksomhedspant i varelager, driftsmidler og immaterielle rettigheder. (regnskabsmæssigværdi pr. 30.09.21 udgør kr. 1.507.522) |

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

| | |
|-------------|--|
| Kr. 500.000 | virksomhedspant i varelager og simple fordringer (primær) (regnskabsmæssigværdi pr. 30.09.21 udgør kr. 1.823.213) |
|-------------|--|

Pantet er tinglyst som underpant for Power A/S

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til varekøb, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| | |
|---|----------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid |
| Bygninger | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 -10 år |

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, uku-rans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemta-gelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehaven-der.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Finan-sielle indtægter".

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skatte-pligtige 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 regnskabsmæs-sig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skat-tesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som ak-tuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.