



RR REVISION
BENNY JAKOBSEN

MTM Group ApS

Søborg Hovedgade 61

2860 Søborg

CVR nr. 28 12 10 40

Årsrapport
1/10 2019 – 30/9 2020
(16. regnskabsår)

Dette regnskab er opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16/11 2020


Kurt Skov Jensen
dirigent

REGISTREREDE REVISORER

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*



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
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14



Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 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 16 / 11 2020

Direktion:

Kurt Skov Jensen

Tommy Rasmussen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MTM Group ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MTM Group 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 revisorer's 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 16 / 11 2020

RR REVISION
BENNY JAKOBSEN
CVR NR. 73 95 34 13

Benny Jakobsen
registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer
mne5783



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/TV og hvidevarer 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

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Bruttoresultat

Nettoomsætningen fratrukket eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttoresultat".



Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger

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

Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger indregnes til dagsværdi på grundlag af en ekstern vurdering. Opskrivninger og tilbageførelser heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

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 6.433.965).....	50 år
Driftsmidler (scrapværdi 34.541).....	5 - 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.



Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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	2019/20	2018/19
Bruttoresultat		832.622	603.982
Gager og personaleudgifter	1	(582.266)	(818.547)
Resultat før renter og afskrivninger		250.356	(214.565)
Afskrivninger.....		(67.745)	(67.745)
Resultat før finansielle poster		182.611	(282.310)
Finansielle indtægter	2	10.052	8.676
Finansielle omkostninger	3	(5.518)	(40.622)
Resultat før skat		187.145	(314.256)
Årets skat.....	4	(46.200)	67.000
Årets resultat		140.945	(247.256)
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført til næste år.....		140.945	(247.256)
I alt		140.945	(247.256)



Balance 30. september

	Note	2020	2019
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.603.786	6.607.736
Driftsmidler		189.339	253.134
Materielle anlægsaktiver i alt	5	6.793.125	6.860.870
Aktier		1.773	2.213
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.773	2.213
Anlægsaktiver i alt		6.794.898	6.863.083
Varelager		1.192.213	1.286.698
Varebeholdninger i alt		1.192.213	1.286.698
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		231.916	315.318
Tilgodehavender tilknyttede selskaber		264.065	247.113
Andre tilgodehavender		21.225	11.524
Tilgodehavender i alt		517.206	573.955
Likvide beholdninger i alt		57.110	33.572
Omsætningsaktiver i alt		1.766.529	1.894.225
Aktiver i alt		8.561.427	8.757.308



Balance 30. september

	Note	2020	2019
Passiver			
Selskabskapital	6	125.000	125.000
Opskrivningshenlæggelse.....		1.795.979	1.795.979
Overført resultat		(564.206)	(705.151)
Egenkapital i alt.....		1.356.773	1.215.828
Udskudt skat	7	348.550	302.350
Hensatte forpligtelser i alt		348.550	302.350
Realkreditinstitut		1.250.828	1.250.828
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	1.250.828	1.250.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser		271.468	297.147
Gæld til tilknyttede selskaber		1.260.760	2.941.129
Anden kortfristet gæld.....		4.073.048	2.750.026
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....		5.605.276	5.988.302
Gældsforpligtelser i alt.....		6.856.104	7.239.130
Passiver i alt		8.561.427	8.757.308
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser.....	10		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat	Opskrivnings- hentæggelse	Udbytte	I alt
Saldo primo	125.000	(705.151)	1.795.979	0	1.215.828
Forslag til årets resultatdisponering	0	140.945	0	0	140.945
Egenkapital ultimo	125.000	(564.206)	1.795.979	0	1.356.773





Noter til årsrapporten

	2019/20	2018/19
1 Gager og personaleudgifter		
Lønninger.....	564.768	795.585
Andre sociale omkostninger	17.498	22.938
Øvrige personaleudgifter	0	24
	582.266	818.547
Antal ansatte i gennemsnit.....	3	4
2 Finansielle indtægter		
Kursregulering aktier urealiseret	0	898
Mellemregning tilknyttede selskaber.....	(10.052)	(9.574)
	(10.052)	(8.676)
3 Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitut	110	898
Mellemregning tilknyttede selskaber.....	0	38.444
Skat	4.968	1.280
Kursregulering værdipapirer	440	0
	5.518	40.622
4 Årets skat		
Årets skat	0	0
Regulering udskudt skat	46.200	(67.000)
	46.200	(67.000)
5 Materielle anlægsaktiver		

Virksomheden opskriver ejendom til dagsværdi hvis ikke der var opskrevet, ville den regnskabsmæssige værdi være kr. 4.305.209.



Noter til årsrapporten

6 Selskabskapital

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

7 Udskudt skat

Den i virksomheden påhvilende udskudte skat udgør kr. 348.550.

8 Langfristet gæld

**Restgæld
efter 5 år**

I alt

990.656

990.656

9 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 administrationselskab i forhold til sambeskatningen.



Noter til årsrapporten

10 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 2020 udgør kr. 6.603.786.

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. 30.09.2020 udgør kr. 6.603.786)
- Kr. 800.000 ejerpantebrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B
2860 Søborg.
(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2020 udgør kr. 6.603.786)
- Kr. 1.800.000 skadesløsbrev i ejerlejlighederne Søborg Hovedgade 61 st. A+B
2860 Søborg.
(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2020 udgør kr. 6.603.786)
- Kr. 1.600.000 virksomhedspant i varelager, driftsmidler og immaterielle
rettigheder.
(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2020 udgør kr. 1.381.552)

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

- Kr. 500.000 virksomhedspant i varelager og simple fordringer (primær).
(regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2020 udgør kr. 1.424.129)

Pantet er tinglyst som underpant for Power A/S.