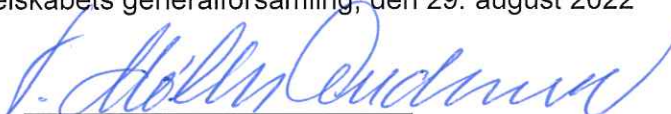


TMA Holding Horsens ApS
Grønningen 30
8700 Horsens

CVR-nr.: 28144857

Årsrapport for 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. august 2022



Tage Møller Andersen
Dirigent

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

| | |
|-------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for TMA Holding Horsens ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 22. august 2022

Direktion



Tage Møller Andersen

Til den daglige ledelse i TMA Holding Horsens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TMA Holding Horsens ApS for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

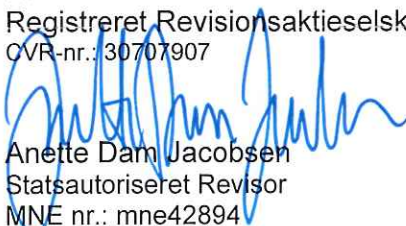
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Daugård, den 22. august 2022

RID REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 30707907



Anette Dam Jacobsen
Statsautoriseret Revisor
MNE nr.: mne42894
FSR - danske revisorer

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år investeringsaktivitet.

Udviklingen i selskabets 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 utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for TMA Holding Horsens ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år | 0 % |

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige 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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI TIL 30. JUNI

| | 2021/22 | 2020/21 |
|--|-------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | -30.497 | -19.610 |
| 1 Personaleomkostninger | -150.000 | -60.000 |
| Driftsresultat | -180.497 | -79.610 |
| Andre finansielle indtægter | 1.114.867 | 3.890.761 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -2.729.874 | -471.214 |
| Resultat før skat | -1.795.504 | 3.339.937 |
| Skat af årets resultat..... | 0 | -734.800 |
| Årets resultat | -1.795.504 | 2.605.137 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 114.400 | 2.000.000 |
| Overført resultat..... | -1.909.904 | 605.137 |
| Disponeret i alt | -1.795.504 | 2.605.137 |

AKTIVER

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 66.707 | 0 |
| Tilgodehavender | 66.707 | 0 |
| 2 Andre værdipapirer og kapitalandele | 13.032.977 | 15.861.047 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 13.032.977 | 15.861.047 |
| Likvide beholdninger | 824.385 | 2.490.383 |
| Omsætningsaktiver | 13.924.069 | 18.351.430 |
| Aktiver | 13.924.069 | 18.351.430 |

PASSIVER

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital..... | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat..... | 12.710.667 | 14.620.570 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 114.400 | 2.000.000 |
| Egenkapital | 13.825.067 | 17.620.570 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 12.500 | 12.500 |
| Selskabsskat | 0 | 661.858 |
| Anden gæld | 26.328 | 13.164 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 60.174 | 43.338 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 99.002 | 730.860 |
| Gældsforpligtelser | 99.002 | 730.860 |
| Passiver..... | 13.924.069 | 18.351.430 |

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital primo | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat, primo | 14.620.571 | 14.015.433 |
| Årets resultat | -1.795.504 | 2.605.137 |
| Foreslået udbytte | -114.400 | -2.000.000 |
| Overført resultat ultimo | 12.710.667 | 14.620.570 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret primo | 2.000.000 | 500.000 |
| Foreslået udbytte | 114.400 | 2.000.000 |
| Udloddet udbytte..... | -2.000.000 | -500.000 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo | 114.400 | 2.000.000 |
| Egenkapital | 13.825.067 | 17.620.570 |

NOTER

| | 2021/22 | 2020/21 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 150.000 | 60.000 |
| | <u>150.000</u> | <u>60.000</u> |

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| 2 Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Aktier og investeringsforeningsbeviser..... | 13.032.977 | 15.861.047 |
| | <u>13.032.977</u> | <u>15.861.047</u> |

For selskabets investering i børsnoterede aktier er der i resultatopgørelsen indregnet kr. 759.249 i urealiserede gevinster og kr. 2.237.741 i urealiserede tab. Beløbene er medtaget under henholdsvis andre finansielle indtægter og andre finansielle omkostninger.

For selskabets investering i børsnoterede obligationer er der i resultatopgørelsen indregnet kr. 377.262 i urealiserede tab. Beløbet er medtaget under andre finansielle omkostninger.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.