

TMT Holding af 2007 ApS

Virumvej 94

2830 Virum

CVR-nr. 30527623

Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 07-06-2017

Lars-Christian Dyrhaug Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TMT Holding af 2007 ApS Virumvej 94 2830 Virum
CVR-nr.	30527623
Stiftelsesdato	13. marts 2014
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Lars-Christian Dyrhaug Hansen
Revisor	Regnskabsfabrikanten Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk CVR-nr.: 33750889

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for TMT Holding af 2007 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 06-06-2017

Direktion

Lars-Christian Dyrhaug
Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TMT Holding af 2007 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TMT Holding af 2007 ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 Etiske 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 opstilling 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.

Videbæk, den 06-06-2017

Regnskabsfabrikanten
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsudlejning samt ejerskat af tilknyttet selskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -116.016, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 5.791.614, og en egenkapital på kr. -90.921.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		320.226	307.669
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-62.593	-62.593
Driftsresultat		257.633	245.076
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-82.399	36.975
Finansielle omkostninger	1	-291.250	-151.070
Resultat før skat		-116.016	130.981
Skat af årets resultat		0	268
Årets resultat		-116.016	131.249
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		535	0
Overført resultat		-116.551	131.249
Resultatdisponering		-116.016	131.249

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		5.507.302	5.564.055
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.840	11.680
Materielle anlægsaktiver		5.513.142	5.575.735
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		125.535	36.975
Finansielle anlægsaktiver		125.535	36.975
Anlægsaktiver		5.638.677	5.612.710
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		95.543	0
Udsudte skatteaktiver		57.394	0
Andre tilgodehavender		0	10.323
Tilgodehavender		152.937	10.323
Likvide beholdninger		0	790
Omsætningsaktiver		152.937	11.113
Aktiver		5.791.614	5.623.823

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	535	0
Overført resultat	4	-216.456	-328.258
Egenkapital		-90.921	-203.258
Gæld til kreditinstitutter		5.506.277	5.439.421
Langfristede gældsforpligtelser	5	5.506.277	5.439.421
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		291.701	277.841
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.547	53.234
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	19.407
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.010	37.178
Kortfristede gældsforpligtelser		376.258	387.660
Gældsforpligtelser		5.882.535	5.827.081
Passiver		5.791.614	5.623.823
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2016	2015
1. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	291.250	151.070
	291.250	151.070
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	535	0
Saldo ultimo	535	0
4. Overført resultat		
Saldo primo	-328.258	-459.507
Korrektion primo	228.353	0
Årets tilgang	-116.551	131.249
Saldo ultimo	-216.456	-328.258

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	5.506.277	0	4.960.000
	5.506.277	0	4.960.000

6. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at udlejningsaktiviteter fortsætter og at selskabets kreditorer fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed. Der er ikke forhold der indikere at dette ikke skulle være tilfældet og det er ledelsens klare opfattelse at betingelserne fortsat vil være opfyldt.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

I selskabets grunde og bygninger er der tinglyst realkreditpant nom. t. kr. 4.960. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør pr. statusdagen t.kr. 5.507.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TMT Holding af 2007 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der er i tidligere år fejlagtigt ikke indregnet udskudte skatteaktiver. Fejlen er korrigeret over egenkapitalen primo med t.kr. 57. Korrektionen påvirker egenkapitalen positivt med t.kr. 57.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i den periode lejen vedrører.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	16%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes

Anvendt regnskabspraksis

direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter bankindestående og/eller kassebeholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab for koncernen og hele koncernens aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender, indregnes i balancen.

Tilgodehavende og skyldige skatter til tilknyttede selskaber som indgår i sambeskatningen indregnes som tilgodehavende- henholdsvis gæld til tilknyttede virksomheder.