

**Holdingselskabet  
Thomas Maj Jonassen ApS**

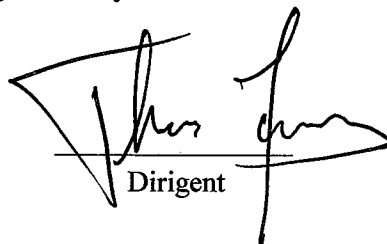
Klokkelyng 12  
2830 Virum

CVR-nr. 34 89 27 33

**Årsrapport 2016/17**

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 24/8 2017

  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-12

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

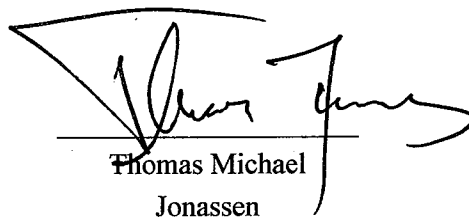
Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 24/8 2017

**Direktion:**



Thomas Michael  
Jonassen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 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 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.

Gentofte, den <sup>24</sup> / 8 2017  
V & Co Revision  
CVR-nr. 34 62 23 10

  
Thomas Viscovich  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS Klokkelyng 12 2830 Virum
	CVR-nr.: 34 89 27 33
	Stiftet: 20. december 2012
	Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
	Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
<b>Direktion</b>	Thomas Michael Jonassen
<b>Revision</b>	V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Smakkegårdsvej 217 2820 Gentofte

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje kapitalandele samt anden anlægskapital.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen drift fra dattervirksomhed.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

## **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. 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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjenesten**

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

### **Kapitalandele i dattervirksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår hvor udbyttet udbetales.

### **Finansielle poster**

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i

resultatopgørelsen.

## **BALANCEN**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Udbytte**

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

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.



# Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1</b>
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1</b>
Regulering af kapitalandele i dattervirksomheder	0	0
1 Finansielle indtægter	0	0
2 Finansielle omkostninger	-22.661	-22
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-23.911</b>	<b>-23</b>
3 Skat af årets resultat	5.247	5
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-18.664</b>	<b>-18</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-18.664	-18
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-18.664</b>	<b>-18</b>

**AKTIVER**

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder	528.096	528
<b>4 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>528.096</b>	<b>528</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>528.096</b>	<b>528</b>
Udskudt skat	15.667	10
<b>Tilgodehavender</b>	<b>15.667</b>	<b>10</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>15.667</b>	<b>10</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>543.763</b>	<b>538</b>

## PASSIVER

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat	-51.342	-33
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b>28.658</b>	<b>47</b>
Hensættelse til udskudt skat	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Anden gæld, langfristet	475.891	452
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>475.891</b>	<b>452</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	28.239	28
Selskabsskat	975	1
Anden gæld	10.000	10
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>39.214</b>	<b>39</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>515.105</b>	<b>491</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>543.763</b>	<b>538</b>
<b>6 Eventualposter mv.</b>		
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Kapitaltab</b>		

## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	22.661	22
	<u>22.661</u>	<u>22</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-5.247	-5
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-5.247</u>	<u>-5</u>

## Noter

2017  
kr.

### 4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele dattervirksomheder
Kostpris 1. juli 2016	528.096
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2017	528.096
Værdiregulering 1. juli 2016	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 30. juni 2017	0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017</b>	<b>528.096</b>

Navn	Hjemsted	Resultat	Egenkapital	Stemme- og ejerandel
Maler Steen ApS	Brøndby Strand	222.310	-313.375	100%

2017  
kr.

**5 Egenkapital**

	1/7 2016	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2017
Selskabsskapital	80.000			80.000
Overført resultat	-32.678		-18.664	-51.342
Henlagt til udbytte		0	0	0
	<b>47.322</b>	<b>0</b>	<b>-18.664</b>	<b>28.658</b>

**6 Eventualposter mv.**

**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Thomas Maj Jonassen-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen kendte.

**8 Kapitaltab**

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen drift fra dattervirksomhed.