

**Holdingselskabet  
Thomas Maj Jonassen ApS**

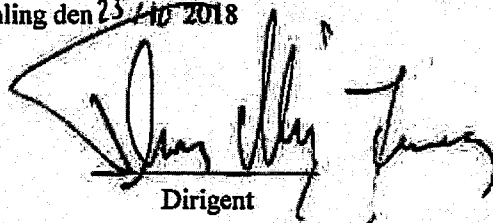
Klokkelyng 12  
2830 Virum

CVR-nr. 34 89 27 33

**Årsrapport 2017/18**

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 25.10.2018



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 2017 for Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

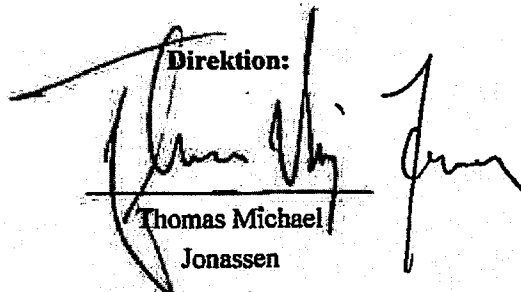
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 25/6 2018

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 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

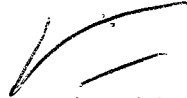
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 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 25/10 2018  
V & Co Revision  
CVR-nr. 34 62 23 10  
mne31478

  
Thomas Viscovich  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**                      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

**Direktion**                      Thomas Michael Jonassen

**Revision**                        V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Smakkegårdsvej 217  
2820 Gentofte

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele samt anden anlægskapital

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer at reetablerer selskabskapitalen via selskabets fortsatte drift.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

Årsrapporten for 2017/18 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**

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### **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.

Udbytter fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## **Skat af årets resultat**

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

## **BALANCEN**

### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, 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 gældsmetode 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.



**Balance**

pr. 30. juni 2018

**AKTIVER**

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
	<u>528.096</u>	<u>528</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
4 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>528.096</u>	<u>528</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>528.096</u>	<u>528</u>
Udskudt skat	<u>21.191</u>	<u>16</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<u>21.191</u>	<u>16</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>21.191</u>	<u>16</u>
<b>AKTIVER</b>	<u>549.287</u>	<u>544</u>

**Balance**

pr. 30. juni 2018

Note	<b>PASSIVER</b>	2018 kr.	2017 t.kr.
	Selskabskapital	80.000	80
	Overført resultat	-70.925	-51
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
5	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>9.075</b>	<b>29</b>
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Anden gæld, langfristet	500.998	476
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>500.998</b>	<b>476</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>540.212</b>	<b>515</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>549.287</b>	<b>544</b>
6	Eventualposter mv.		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kapitaltab		

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	23.857	23
	<b>23.857</b>	<b>23</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-5.524	-5
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-5.524</b>	<b>-5</b>

2018  
kr.

**4 Finansielle anlægsaktiver**

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. juli 2017	528.096
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2018	528.096
Værdiregulering 1. juli 2017	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 30. juni 2018	0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2018</b>	<b>528.096</b>

Navn	Hjemsted	Resultat	Egenkapital	Stemme- og ejerandel
Maler Steen ApS	Brøndby Strand	-120.020	-433.395	100%

2018  
kr.

**5 Egenkapital**

	1/7 2017	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2018
Selskabsskapital	80.000			80.000
Overført resultat	-51.342		-19.583	-70.925
Henlagt til udbytte		0	0	0
	<b>28.658</b>	<b>0</b>	<b>-19.583</b>	<b>9.075</b>

**6 Eventualposter mv.**

**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Thomas Maj Jonassen-koncernen. Som administrationselskab 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.