

**Holdingselskabet
Thomas Maj Jonassen ApS**

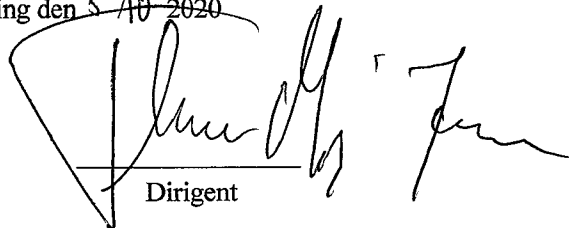
Klokkelyng 12
2830 Virum

CVR-nr. 34 89 27 33

Årsrapport 2019/20

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 5/10/2020



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9-10 |
| Noter | 11-13 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 for Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

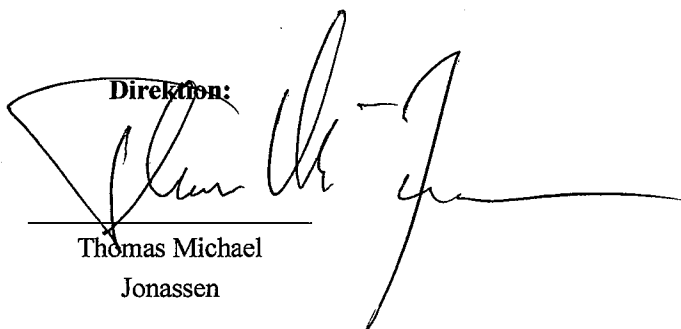
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

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 5/10 2020

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 2019 – 30. juni 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 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 5/10 2020
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 Revision
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 som forventet.

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 2019/20 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

Bruttofortjenesten indeholder omkostninger til kontorhold mv.

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.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver der måles til kostpris vurderes årligt for indikationer for 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.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal 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 indværende 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 nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Anvendt regnskabspraksis

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 2019 - 30. juni 2020

| Note | 2019/20 | 2018/19 |
|---|----------------|------------|
| | kr. | t.kr. |
| BRUTTOFORTJENESTE | -1.250 | 0 |
| Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | -1.250 | 0 |
| Regulering af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| 1 Finansielle indtægter | 320 | 0 |
| 2 Finansielle omkostninger | -10.599 | -25 |
| RESULTAT FØR SKAT | -11.529 | -25 |
| 3 Skat af årets resultat | 2.519 | 6 |
| ÅRETS RESULTAT | -9.010 | -19 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | -9.010 | -19 |
| DISPONERET I ALT | -9.010 | -19 |

| | | AKTIVER | |
|------|--|----------------|---------------|
| Note | | 2020 kr. | 2019 t.kr. |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 528.096 | 528 |
| 4 | Finansielle anlægsaktiver | 528.096 | 528 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 528.096 | 528 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 16 |
| | Udskudt skatteaktiv | 2.519 | 27 |
| | Tilgodehavender | 2.519 | 27 |
| | Likvide beholdninger | 0 | 0 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 2.519 | 43 |
| | AKTIVER | 530.615 | 571 |

PASSIVER

| Note | 2020 kr. | 2019 t.kr. |
|--|----------------|---------------|
| Selskabskapital | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | -99.659 | -91 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 5 EGENKAPITAL | -19.659 | -11 |
| Hensættelse til udskudt skat | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 0 | 0 |
| Anden gæld, langfristet | 336.569 | 526 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 336.569 | 526 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 75.301 | 0 |
| Selskabsskat | 128.404 | 46 |
| Anden gæld | 10.000 | 10 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 213.705 | 56 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 550.274 | 582 |
| PASSIVER | 530.615 | 571 |
| 6 Eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 Kapitaltab | | |

Noter

| | 2019/20 | 2018/19 |
|--|---------------|-----------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 320 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | <u>320</u> | <u>0</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 10.599 | 25 |
| | <u>10.599</u> | <u>25</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 24.183 | -6 |
| Sambeskatningsbidrag | -26.702 | 0 |
| | <u>-2.519</u> | <u>-6</u> |

2020
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

| | Kapitalandele tilknyttede virksomheder |
|--|---|
| Kostpris 1. juli 2019 | 528.096 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| <hr/> | |
| Kostpris 30. juni 2020 | 528.096 |
| <hr/> | |
| Værdiregulering 1. juli 2019 | 0 |
| Tilbageførte opskrivninger årets afgang | 0 |
| <hr/> | |
| Værdiregulering 30. juni 2020 | 0 |
| <hr/> | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020 | 528.096 |

| Navn | Hjemsted | Resultat | Egenkapital | Stemme- og ejerandel |
|-----------------|----------------|----------|-------------|-------------------------|
| Maler Steen ApS | Lyngby-Taarbæk | 416.646 | 557.111 | 100% |

2020
kr.

5 Egenkapital

| | 1/7 2019 | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 30/6 2020 |
|---------------------|----------------|---------------------|---|----------------|
| Selskabsskapital | 80.000 | | | 80.000 |
| Overført resultat | -90.649 | | -9.010 | -99.659 |
| Henlagt til udbytte | | 0 | 0 | 0 |
| | -10.649 | 0 | -9.010 | -19.659 |

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 oplyste forhold.

8 Kapitaltab

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen drift fra dattervirksomhed.