



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Thomas Mogensen Holding ApS

c/o Sønderjyllands Revision, Torvegade 6, 6330 Padborg

CVR-nr. 36 97 45 08

Årsrapport

1. maj 2020 - 30. april 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

17/9 2021

Thomas Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 for Thomas Mogensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 14. september 2021

Direktion

Thomas Mackeprang Mogensen

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the name Thomas Mackeprang Mogensen.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Thomas Mogensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Mogensen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 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 revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

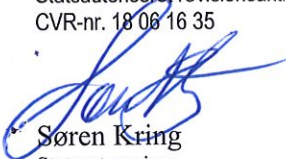
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Padborg, den 14. september 2021

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35



Søren Kring
Statsaut. revisor
mne31458

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thomas Mogensen Holding ApS
c/o Sønderjyllands Revision
Torvegade 6
6330 Padborg

CVR-nr.: 36 97 45 08
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Thomas Mackeprang Mogensen

Revisor

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvegade 6
6330 Padborg

Kapitalinteresse

Designlease Holding ApS, Sønderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at holde foredrag, events, formuepleje, investering samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Da selskabet ikke på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark har været ramt af nedlukning mv., er den finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2020/21 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2020/21 er afsluttet med et resultat på kr. -2.618 mod et resultat i 2019/20 på kr. -225. Selskabets resultat anses som mindre tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 30. april 2021 kr. -100.176.

Selskabet har tabt sin egenkapital.

Der henvises til, at der under anden gæld er indregnet gæld til anpartshaver på t.kr. 1.681 pr. 30. april 2021. Anpartshaveren har afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit mellemværende til fordel for selskabets øvrige kreditorer, og vil dermed ikke fordring indfriet før selskabet har den nødvendige likviditet hertil, ligesom anpartshaver også har meddelt direktionen, at denne i nødvendigt omfang har til hensigt at understøtte selskabet med likviditet i det kommende regnskabsår.

På baggrund heraf, anser selskabets ledelse selskabets kapitalforhold for at være betryggende og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

Den forventede udvikling

Den økonomiske udvikling i 2021/22 vil i væsentlig grad afhænge af typen og omfanget af de restriktioner, som myndighederne i Danmark opretholder eller indfører for at imødegå udbredelsen af coronavirusen. Ledelsen forventer, at selskabet ikke vil blive omfattet af nedlukning mv., hvorfor det er ledelsens forventning, at selskabets finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2021/22 ikke vil blive væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Mogensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresse

Kapitalandele i kapitalinteresse indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i kapitalinteresse med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteressen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter noterede kapitalandele i selskaber, hvor ejerandelen er under 20%. Disse kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttotab	-13.564	-12.416
Andre finansielle indtægter	140.565	147.534
Øvrige finansielle omkostninger	-129.619	-135.343
Resultat før skat	-2.618	-225
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-2.618	-225
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-2.618	-225
Disponeret i alt	-2.618	-225

Balance 30. april

Aktiver	2021	2020
Note	kr.	kr.
Anlægsaktiver		
Kapitalinteresse	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	332.500	332.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	332.500	332.500
Anlægsaktiver i alt	332.500	332.500
Omsætningsaktiver		
2 Andre tilgodehavender	3.609.995	3.895.634
Tilgodehavender i alt	3.609.995	3.895.634
Omsætningsaktiver i alt	3.609.995	3.895.634
Aktiver i alt	3.942.495	4.228.134

Balance 30. april

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Anpartskapital	110.000	110.000
Overført resultat	-210.176	-207.558
Egenkapital i alt	-100.176	-97.558
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	2.355.914	2.411.506
Anden gæld	1.686.757	1.914.186
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.042.671	4.325.692
Gældsforpligtelser i alt	4.042.671	4.325.692
Passiver i alt	3.942.495	4.228.134

1 Kapitalberedskab

Noter

1. Kapitalberedskab

Selskabet har tabt sin egenkapital. Årsagen hertil har været nedskrivning af kapitalandelen i Designlease Holding ApS.

Der henvises til, at der under anden gæld er indregnet gæld til anpartshaver på t.kr. 1.681 pr. 30. april 2021. Anpartshaveren har afgivet tilbagetrædelseserklæring for sit mellemværende til fordel for selskabets øvrige kreditorer, og vil dermed ikke fordre sin fordring indfriet før selskabet har den nødvendige likviditet hertil, ligesom anpartshaver også har meddelt direktionen, at denne i nødvendigt omfang har til hensigt at understøtte selskabet med likviditet i det kommende regnskabsår.

På baggrund heraf, anser selskabets ledelse selskabets kapitalforhold for at være betryggende og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

2. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender vedr. ansvarlig lånekapital ydet til Hasselager A/S, Hasselager II A/S samt Midtjysk Boligudlejning ApS. Lånenes løbetid er variabel og afhænger af likviditetsudviklingen i selskabet. På dette grundlag kan der ikke entydigt afgives oplysninger om andel af fordring, der har en tilbagebetalingstid over hhv. 1 og 5 år.