



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

THOMASEN-JOHANSEN HOLDING APS

C/O HANNE THOMASEN/MORTEN JOHANSEN, STEEN BILLES GADE 12 1. TH., 9000 AALBORG

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. september 2019

Morten Routhe Johansen

CVR-NR. 37 22 52 66

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Thomasen-Johansen Holding ApS c/o Hanne Thomasen/Morten Johansen Steen Billes Gade 12 1. th. 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 37 22 52 66
	Stiftet: 12. november 2015
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019
Direktion	Morten Routhe Johansen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Thomasen-Johansen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 19. september 2019

Direktion:

Morten Routhe Johansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Thomasen-Johansen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomasen-Johansen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 19. september 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Mads Madsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne41302

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i datterselskab samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har 431 tkr. tilgode hos deres datterselskab. Ledelsen forventer at datterselskabet øger indtjeningen fremadrettet og vil være i stand til at betale mellemværendet, hvorfor det er indregnet til kurs 100.

Som følge af negativ egenkapital i datterselskabet er der dog usikkerhed om værdien heraf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2019 er negativ med 58 tkr. Selskabets ledelse er opmærksom på selskabslovens bestemmelser om kapitaltab, og det er ledelsens vurdering, at selskabet kan reetablere selskabskapitalen via positive resultater i datterselskabet.

Selskabet har indgået aftale med kapitalejer, som er selskabets primære kreditor, omkring længere afviklingshorisont på mellemværende. Årsrapporten aflægges som følge heraf, under forudsætning om going concern.

Da de forhold, som i øvrigt er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af årets drift fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne henvises hertil.

På baggrund af ovenstående aflægges selskabets ledelse årsrapporten under forudsætning af going concern.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
BRUTTOTAB.....		-5.100	-4.000
Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.....		0	44.313
Andre finansielle indtægter.....		0	0
Andre finansielle omkostninger.....	1	-20.256	-20.000
RESULTAT FØR SKAT.....		-25.356	20.313
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-25.356	20.313
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-25.356	20.313
I ALT.....		-25.356	20.313

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		0	0
Finansielle anlægsaktiver.....	2	0	0
ANLÆGSAKTIVER.....		0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		430.830	491.830
Tilgodehavender.....		430.830	491.830
Likvide beholdninger.....		991	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		431.821	491.830
AKTIVER.....		431.821	491.830
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført resultat.....		-107.526	-82.170
EGENKAPITAL.....	3	-57.526	-32.170
Anden gæld.....		489.347	524.000
Kortfristede gældsforpligtelser.....		489.347	524.000
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		489.347	524.000
PASSIVER.....		431.821	491.830
Eventualposter mv.	4		
Usikkerhed ved going concern	5		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	6		
Medarbejderforhold	7		

NOTER

				Note
	2018/19	2017/18		
	kr.	kr.		
Andre finansielle omkostninger				1
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	20.256	20.000		
	20.256	20.000		
 Finansielle anlægsaktiver				2
			Kapitalandele i datter- virksomheder	
Kostpris 1. juli 2018.....		50.000		
Kostpris 30. juni 2019.....		50.000		
Opskrivninger 1. juli 2018.....		-50.000		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019.....		0		
 Egenkapital				3
			Selskabs- kapital	
			Overført resultat	
			I alt	
Egenkapital 1. juli 2018.....	50.000	-82.170	-32.170	
Forslag til resultatdisponering.....		-25.356	-25.356	
Egenkapital 30. juni 2019.....	50.000	-107.526	-57.526	
 Eventualposter mv.				4
Hæftelse i sambeskatningen				
Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.				
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.				
 Usikkerhed ved going concern				5
Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2019 er negativ med 58 tkr. Selskabets ledelse er opmærksom på selskabslovens bestemmelser om kapitaltab, og det er ledelsens vurdering, at selskabet kan reetablere selskabskapitalen via positive resultater i datterselskabet.				
Selskabet har indgået aftale med kapitalejer, som er selskabets primære kreditor, omkring længere afviklingshorisont på mellemværende. Årsrapporten aflægges som følge heraf, under forudsætning om going concern.				
På baggrund af ovenstående aflægges selskabets ledelse årsrapporten under forudsætning af going concern.				

NOTER**Note****Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling****6**

Selskabet har 431 tkr. tilgode hos deres datterselskab. Ledelsen forventer at datterselskabet øger indtjeningen fremadrettet og vil være i stand til at betale mellemværendet, hvorfor det er indregnet til kurs 100.

Som følge af negativ egenkapital i datterselskabet er der dog usikkerhed om værdien heraf.

Medarbejderforhold**7**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
1 (2017/18: 1)

Selskabet administreres af en ulønnet direktør.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Thomasen-Johansen Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.