



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 2019 - 30. JUNI 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 20. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020	
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 2019 - 30. juni 2020
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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 20. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 forpligtede 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 20. november 2020

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 386 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 2020 er negativ med 80 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	2019/20 kr.	2018/19 kr.
BRUTTOTAB		-4.588	-5.100
Andre finansielle omkostninger.....	1	-18.188	-20.256
RESULTAT FØR SKAT		-22.776	-25.356
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-22.776	-25.356
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-22.776	-25.356
I ALT		-22.776	-25.356

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2020 kr.	2019 kr.
Kapitalandele i dattervirksomheder.....		0	0
Finansielle anlægsaktiver.....	2	0	0
ANLÆGSAKTIVER.....		0	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		385.830	430.830
Tilgodehavender.....		385.830	430.830
Likvide beholdninger.....		1.399	991
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		387.229	431.821
AKTIVER.....		387.229	431.821
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført resultat.....		-130.302	-107.526
EGENKAPITAL.....	3	-80.302	-57.526
Anden gæld.....		467.531	489.347
Kortfristede gældsforpligtelser.....		467.531	489.347
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		467.531	489.347
PASSIVER.....		387.229	431.821
Eventualposter mv.	4		
Usikkerhed ved going concern	5		
Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	6		
Medarbejderforhold	7		

NOTER

				Note
Andre finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	18.188		20.256	1
	18.188		20.256	
 Finansielle anlægsaktiver				
			Kapitalandele i datter- virksomheder	2
Kostpris 1. juli 2019.....			50.000	
Kostpris 30. juni 2020.....			50.000	
Opskrivninger 1. juli 2019.....			-50.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020.....			0	
 Egenkapital				
		Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019.....		50.000	-107.526	-57.526
Forslag til resultatdisponering.....			-22.776	-22.776
Egenkapital 30. juni 2020.....		50.000	-130.302	-80.302
 Eventualposter mv.				
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				
Selskabets egenkapital pr. 30. juni 2020 er negativ med 80 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 386 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 (2018/19: 1)

Selskabet administreres af en ulønnet direktør.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Thomasen-Johansen Holding ApS for 2019/20 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. 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 opgjort efter overtagelsesmetoden.

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.

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 skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.