

Thomas Grønborg Mortensen ApS

Degnebanken 17
4681 Herfølge

CVR.nr.: 38 94 15 18

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 18/9 2017 - 30/9 2018

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16. november 2018

Thomas Grønborg Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledespåtegning | 4. |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5. |
| Ledelsesberetning | 6. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7. |
| Resultatopgørelse 18/9 2017 - 30/9 2018 | 9. |
| Balance pr. 30/9 2018 | 10. |
| Noter | 12. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Thomas Grønborg Mortensen ApS
Degnebanken 17
4681 Herfølge

CVR.nr.: 38 94 15 18

E-mail: mail@m-tm.dk

Regnskabsperiode: 18/9 2017 - 30/9 2018

Stiftelsesdato: 18/9 2017

Direktion

Thomas Grønborg Mortensen

Revisor

Revisionscentret
v/ Jesper Thygesen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Thomas Grønborg Mortensen 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. 30/9 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18/9 2017 - 30/9 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse , den 16. november 2018

Direktion

.....
Thomas Grønborg Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Thomas Grønborg Mortensen ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Grønborg Mortensen ApS for regnskabsåret 18/9 2017 - 30/9 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 etiske krav, 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.

Slagelse , den 16. november 2018

Revisionscentret
v/ Jesper Thygesen
(CVR.nr. 10352231)

Jesper Thygesen
Registreret revisor
mne12363

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet består i at besidde kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 18/9 2017 - 30/9 2018

| Note | 2017/2018 |
|--|---------------|
| | (13 mdr.) |
| BRUTTOTAB | -5.670 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -5.670 |
| 1 Skat af årets resultat | 1.247 |
| ÅRETS RESULTAT | -4.423 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| Overført resultat | -4.423 |
| I ALT | -4.423 |

Balance pr. 30/9 2018
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> <small>(13 mdr.)</small> |
|---|--|
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede) | <u>50.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>50.000</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>50.000</u> |
| | |
| Andre tilgodehavender | <u>76.971</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>76.971</u> |
| | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>76.971</u> |
| | |
| AKTIVER I ALT | <u>126.971</u> |

Balance pr. 30/9 2018
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2017/2018</u> <small>(13 mdr.)</small> |
|--|--|
| Virksomhedskapital | 50.000 |
| 3 Andre opskrivninger | 5.670 |
| 4 Overført resultat | <u>-4.423</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>51.247</u> |
| Anden gæld | <u>75.724</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>75.724</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>75.724</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>126.971</u> |
| 5 Eventualforpligtelser | |

NOTER

2017/2018

(13 mdr.)

Note 1 - Skat

Skat af årets resultat:

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 |
| Regulering af udskudt skat (indtægt) | -1.247 |
| | <u>-1.247</u> |

Note 2 - Kapitalandele

Dattervirksomheder

| Selskab | Andel | |
|---|----------------|----------------------|
| Malermester Thomas Mortensen ApS, Herfølge | Pct. | |
| Kostpris primo | 0,00% | 0 |
| Tilgang i året | 100,00% | 50.000 |
| Afgang i året | 0,00% | 0 |
| Kostpris ultimo | | <u>50.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 100,00% | 50.000 |
| Kapitalandele i dattervirksomheder i alt | | <u>50.000</u> |

Note 3 - Andre opskrivninger

| | |
|---------------------|---------------------|
| Andre opskrivninger | <u>5.670</u> |
| | <u>5.670</u> |

Note 4 - Overført resultat

| | |
|-------------------------|---------------|
| Overført resultat primo | 0 |
| Årets resultat | -4.423 |
| | <u>-4.423</u> |

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Malermester Thomas Mortensen ApS for skat koncernens sam-beskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fælles-registrering af moms.