

Thybo Mathiasen Holding ApS

Struervej 25
7830 Vinderup
CVR-nr. 40 73 98 58

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 29. marts 2023

Alex Thybo Mathiasen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	4
Balance pr. 31. december 2022	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

UDKAST

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Thybo Mathiasen 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. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 29. marts 2023

Direktion

Alex Thybo Mathiasen
direktør

UDKAST

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thybo Mathiasen Holding ApS
Struervej 25
7830 Vinderup

CVR-nr.: 40 73 98 58

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Alex Thybo Mathiasen, direktør

UDKAST

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 83.644, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 386.424.

UDKAST

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-79.807	390.948
Finansielle indtægter		1.157	6.975
Finansielle omkostninger		-4.796	-1.296
Resultat før skat		-83.446	396.627
Skat af årets resultat		-198	-148
Årets resultat		-83.644	396.479
Foreslået udbytte		0	114.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-229.807	277.948
Overført resultat		146.163	4.131
		-83.644	396.479

UDKYAST

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	349.048	578.855
Finansielle anlægsaktiver		<u>349.048</u>	<u>578.855</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>349.048</u>	<u>578.855</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.232	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	10.409	9.463
Selskabsskat		16.000	8.999
Tilgodehavender		<u>33.641</u>	<u>18.462</u>
Likvide beholdninger		<u>4.164</u>	<u>17.984</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>37.805</u>	<u>36.446</u>
Aktiver i alt		<u><u>386.853</u></u>	<u><u>615.301</u></u>

UDKAST

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		309.048	538.855
Overført resultat		37.376	-108.787
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	114.400
Egenkapital		<u>386.424</u>	<u>584.468</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	30.772
Selskabsskat		198	0
Anden gæld		231	61
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>429</u>	<u>30.833</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>429</u>	<u>30.833</u>
Passiver i alt		<u><u>386.853</u></u>	<u><u>615.301</u></u>

UDKAST

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	538.855	-108.787	114.400	584.468
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-229.807	146.163	0	-83.644
Egenkapital 31. december 2022	40.000	309.048	37.376	0	386.424

UDKYKAS

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2022	40.000	40.000
Kostpris 31. december 2022	40.000	40.000
Værdireguleringer 1. januar 2022	538.855	260.907
Årets resultat	-79.807	390.948
Udbytte modtaget	-150.000	-113.000
Værdireguleringer 31. december 2022	309.048	538.855
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	349.048	578.855

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
eero	Holstebro	100%	349.048	-79.807

	2022	2021
	kr.	kr.
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	10.409	9.463

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	8.603	0
Rentefod (%)	10,00%	0,00%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thybo Mathiasen Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, 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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Thybo Mathiasen Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

UDKAST