

TMT EJENDOM ApS

Kochsgade 5
5000 Odense C

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/02/2016

Bente Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TMT EJENDOM ApS

Kochsgade 5

5000 Odense C

Telefonnummer: 66125014

e-mailadresse: bente@helmertryk.dk

CVR-nr: 87560511

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Rise Spare- og Lånekasse

Faaborgvej 64

5700 Svendborg

DK Danmark

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for TMT Ejendom ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 24/02/2016

Direktion

Mogens Erling Augustinus-Jensen

Bestyrelse

Mogens Erling Augustinus-Jensen

Troels Augustinus-Jensen

Thomas Augustinus-Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive ejendoms- og administrationselskab samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 240.342 kr. mod 247.210 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 161.374 kr. mod 156.565 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer at kunne opretholde det nuværende aktivitetsniveau og derigennem til stadighed generere overskud fremadrettet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Generelt

Årsregnskabet for TMT Ejendom ApS for 1/1-31/12.2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabskl. B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedr. værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balance

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, eller til realisationsværdi.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på flg. vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger: 60 års brugstid

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandel i datterselskab og associeret virksomhed

Kapitalandel i datterselskab og associeret selskab måles til kostpris. Er nettorealizationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og -satser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år anvendes en skattesats på 23,5%.

Efter sambeskatningsregler overtager TMT Ejendom ApS som hovedaktionær hæftelser for dattervirksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedens betaling af sambeskatningsbidrag. Selskabet hæfter solidarisk overfor skattemyndighederne. Skyldige og tilgodehavende sambeskatning indregnes i balancen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser i form af prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende perioder måles prioritetsgælden til dagsværdi.

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		240.342	247.210
Bruttoresultat		240.342	247.210
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.552	-13.552
Resultat af ordinær primær drift		226.790	233.658
Øvrige finansielle omkostninger		-25.369	-27.537
Ordinært resultat før skat		201.421	206.121
Skat af årets resultat	1	-40.047	-49.556
Årets resultat		161.374	156.565
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		161.374	156.565
I alt		161.374	156.565

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.627.925	2.641.477
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.627.925	2.641.477
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		75.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	75.000	75.000
Anlægsaktiver i alt		2.702.925	2.716.477
Tilgodehavende skat		17.028	90.255
Andre tilgodehavender		9.586	9.898
Tilgodehavender i alt	4	26.614	100.153
Likvide beholdninger		94.652	41.257
Omsætningsaktiver i alt		121.266	141.410
Aktiver i alt		2.824.191	2.857.887

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		240.000	240.000
Overført resultat		1.158.674	997.300
Egenkapital i alt	5	1.398.674	1.237.300
Hensættelse til udskudt skat	6	114.169	121.299
Hensatte forpligtelser i alt		114.169	121.299
Gæld til realkreditinstitutter		803.725	841.718
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	803.725	841.718
Gæld til realkreditinstitutter		33.416	32.977
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		474.207	624.593
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		507.623	657.570
Gældsforpligtelser i alt		1.311.348	1.499.288
Passiver i alt		2.824.191	2.857.887

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat/skat af årets resultat	47.177	50.534
Regulering af udskudt skatteaktiv	-7.130	-978
	<u>40.047</u>	<u>49.556</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.355.229
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1.355.229</u>
Opskrivninger primo	1.632.529
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>1.632.529</u>
Af- og nedskrivning primo	-346.281
Årets afskrivning	-13.552
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-359.833</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.627.925</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	75.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	75.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	75.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Grafisk Data Center ApS, Kochsgade 5, 5000 Odense C, cvr nr. 32 14 24 27	60%	286.975	43.652

4. Tilgodehavender i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Udskudt skatteaktiv primo	90.255	184.013
Udskudt skat af årets resultat TMT	-47.177	-50.534
Grafisk Data Center ApS	-26.050	-39.544
Regulering skat til 23,5%	0	-3.680
Andre tilgodehavender	9.586	9.898
Tilgodehavender ialt	26.614	100.153

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	240.000	311.832	685.467	0	1.237.299
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	161.374	0	161.374
Egenkapital ultimo	240.000	311.832	846.841	0	1.398.673

6. Hensættelse til udskudt skat

	2015 kr.	2014 kr.
Udskudt skat primo	121.298	121.333
Årets regulering	7.129	-35
Udskudt skat ultimo	114.169	121.298

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	837.141	33.416	803.725	688.407
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	837.141	33.416	803.725	688.407

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, tkr. 1029, er der givet pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør tkr. 2.627.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der indlagt:
-Ejerpantebrev på tkr. 230 med pant i ejendom.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Troels Augustinus-Jensen, Eranthisvej 6, 5000 Odense C
Thomas Augustinus-Jensen, Kongelysvej 5, 5000 Odense C
Mogens Augustinus-Jensen, Kochsgade 5, 5000 Odense C