

TMT EJENDOM ApS

Kochsgade 5
5000 Odense C

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

29/04/2019

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

CVR-nr: 87560511

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 29/04/2019

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 103.431 kr. mod 141.299 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 55.327 kr. mod 106.693 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.

Virksomheden har aflagt årsrapporten under henvisning til årsregnskabslovens § 78 a, som omhandler muligheden for mellemstore dattervirksomheder at vælge at aflægge årsrapport efter årsregnskabslovens bestemmelser i regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet for TMT Ejendom ApS for 1/1-31/12.2018 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 og 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 nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdi.

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 22%.

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		103.431	141.299
Bruttoresultat		103.431	141.299
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.522	-13.552
Resultat af ordinær primær drift		89.909	127.747
Andre finansielle indtægter			24.000
Øvrige finansielle omkostninger		-19.367	-22.120
Ordinært resultat før skat		70.542	129.627
Skat af årets resultat	1	-15.215	-22.934
Årets resultat		55.327	106.693
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		55.327	106.693
I alt		55.327	106.693

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		2.587.299	2.600.821
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.587.299	2.600.821
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		175.000	175.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	175.000	175.000
Anlægsaktiver i alt		2.762.299	2.775.821
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		33.950	
Tilgodehavende skat		10.183	
Andre tilgodehavender		5.529	5.733
Tilgodehavender i alt		49.662	5.733
Likvide beholdninger		17.616	181.926
Omsætningsaktiver i alt		67.278	187.659
Aktiver i alt		2.829.577	2.963.480

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		240.000	240.000
Overført resultat		1.434.291	1.378.965
Egenkapital i alt		1.674.291	1.618.965
Hensættelse til udskudt skat	4	106.421	106.578
Hensatte forpligtelser i alt		106.421	106.578
Gæld til realkreditinstitutter		688.334	727.269
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	688.334	727.269
Gæld til realkreditinstitutter		34.771	34.313
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		53.885	104.537
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		271.875	371.818
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		360.531	510.668
Gældsforpligtelser i alt		1.048.865	1.237.937
Passiver i alt		2.829.577	2.963.480

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat/skat af årets resultat	15.372	23.091
Regulering af udskudt skatteaktiv	0	0
Regulering af udskudt skat	-157	-157
	<u>15.215</u>	<u>22.934</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>1.355.229</u>
Tilgang	118.338
Afgang	-118.338
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	-386.937
Årets afskrivning	-13.522
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-400.459</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.587.299</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	175.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	175.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	175.000

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	100%	14.820	-83.514

4. Hensættelse til udskudt skat

	2018	2017
	kr.	kr.
Udskudt skat primo	106.578	106.735
Årets regulering	-157	-157
Udskudt skat ultimo	106421	106.578

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	723.104	34.771	688.334	579.853
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	723.104	34.771	688.334	579.853

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, tkr. 1029, er der givet pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør tkr. 2.587.

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

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	0