TMFC Holding ApS

Havnegade 39, 1058 København K

CVR-nr. 40 15 22 45

Årsrapport for perioden
1. juli 2022 til 30. juni 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. februar 2024

Valerie Edwina Saunders
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for TMFC 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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.

København, den 8. februar 2024

Direktion

Valerie Edwina Saunders

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i TMFC Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TMFC Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 8. februar 2024

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Helle Brandt Møller
statsautoriseret revisor
mne34481

Selskabsoplysninger

Selskabet	TMFC Holding ApS Havnegade 39 1058 København K	
	CVR-nr.:	40 15 22 45
	Regnskabsperiode:	1. juli 2022 - 30. juni 2023
	Stiftet:	8. januar 2019
	Hjemsted:	København
Direktion	Valerie Edwina Saunders	
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele, formueforvaltning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på DKK 38.514, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 617.650.

Selskabet har tabt egenkapitalen pr. 30. juni 2023, og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Selskabets ledelse forventer egenkapitalen reetableret ved fremtidige visningsindtægter fra færdiggjorte filmproduktioner i tilknyttede virksomheder.

På baggrund af ovenstående har ledelsen aflagt årsrapporten efter forudsætningen af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2022/23	2021/22
		DKK	DKK
Bruttotab		**-14.992**	**-30.412**
Resultat før finansielle poster		**-14.992**	**-30.412**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-365.003
Finansielle indtægter	2	10.585	7.043
Finansielle omkostninger	3	-31.317	-210.104
Resultat før skat		**-35.724**	**-598.476**
Skat af årets resultat	4	-2.790	0
Årets resultat		**-38.514**	**-598.476**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-38.514	-598.476
		-38.514	**-598.476**

Balance 30. juni

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Aktiver			
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	119
Tilgodehavender		**0**	**119**
Omsætningsaktiver i alt		**0**	**119**
Aktiver i alt		**0**	**119**

Balance 30. juni

	Note	2023	2022
		DKK	DKK
Passiver			
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-657.650	-619.136
Egenkapital		**-617.650**	**-579.136**
Gæld til tilknyttede virksomheder		249.994	228.202
Selskabsdeltagere og ledelse		321.271	308.913
Langfristede gældsforpligtelser		**571.265**	**537.115**
Anden gæld		46.385	42.140
Kortfristede gældsforpligtelser		**46.385**	**42.140**
Gældsforpligtelser i alt		**617.650**	**579.255**
Passiver i alt		**0**	**119**
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	40.000	-619.136	-579.136
Årets resultat	0	-38.514	-38.514
Egenkapital 30. juni	**40.000**	**-657.650**	**-617.650**

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt egenkapitalen pr. 30. juni 2023, og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Selskabets ledelse forventer egenkapitalen reetableret ved fremtidige visningsindtægter fra færdiggjorte filmproduktioner i tilknyttede virksomheder.

På baggrund af ovenstående har ledelsen aflagt årsrapporten efter forudsætningen af fortsat drift.

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	10.585	7.043
	10.585	**7.043**
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	18.960	196.579
Andre finansielle omkostninger	12.357	13.525
	31.317	**210.104**
4 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	2.790	0
	2.790	**0**

Noter

		2023	2022
		DKK	DKK
5	**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**		
	Kostpris 1. juli	365.003	365.003
	Kostpris 30. juni	365.003	365.003
	Værdireguleringer 1. juli	-365.003	0
	Årets opskrivninger	0	-365.003
	Værdireguleringer 30. juni	-365.003	-365.003
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni	**0**	**0**

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har tilkendegivet at ville understøtte driften i datterselskaberne såfremt det skulle blive nødvendigt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TMFC Holding ApS for 2022/23 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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.