

Takla Holding ApS

Hasserisvej 139, 9000 Aalborg
CVR-nr. 14 85 47 70

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 07.10.16

Tom Andersen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

Selskabet

Takla Holding ApS
Hasserisvej 139
9000 Aalborg
Telefon: 96 31 31 31
Telefax: 96 31 31 30
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 14 85 47 70

Direktion

Tom Andersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Spar Nord Bank A/S
Nordea Bank Danmark A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 for Takla Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 7. oktober 2016

Direktionen

Tom Andersen

Til kapitalejeren i Takla Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Takla Holding ApS for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.15 - 30.06.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 7. oktober 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Jørgen Kristensen
Statsaut. revisor

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger	-12.500	-6.250
Resultat af primær drift	-12.500	-6.250
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	13.330.007	11.481.349
Andre finansielle indtægter	1.058.301	10.865.847
Andre finansielle omkostninger	-5.739.041	-224.325
Resultat før skat	8.636.767	22.116.621
Skat af årets resultat	1.032.922	-1.583.632
Årets resultat	9.669.689	20.532.989

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.392.508	1.281.349
Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	3.500.000
Overført resultat	2.277.181	15.751.640
I alt	9.669.689	20.532.989

AKTIVER		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	49.942.995	47.093.283
	Finansielle anlægsaktiver i alt	49.942.995	47.093.283
	Anlægsaktiver i alt	49.942.995	47.093.283
	Udskudt skatteaktiv	1.033.000	0
	Tilgodehavende selskabsskat	3.439	0
	Andre tilgodehavender	791.283	624.971
	Tilgodehavender i alt	1.827.722	624.971
	Andre værdipapirer og kapitalandele	24.006.670	25.657.669
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	24.006.670	25.657.669
	Likvide beholdninger	17.285.080	15.255.132
	Omsætningsaktiver i alt	43.119.472	41.537.772
	Aktiver i alt	93.062.467	88.631.055

PASSIVER		30.06.16	30.06.15
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	31.551.442	29.439.229
	Overført resultat	51.537.336	49.260.155
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	3.500.000
3	Egenkapital i alt	88.588.778	82.699.384
	Gæld til kreditinstitutter	4.468.689	4.783.607
	Selskabsskat	0	1.143.064
	Anden gæld	5.000	5.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.473.689	5.931.671
	Gældsforpligtelser i alt	4.473.689	5.931.671
	Passiver i alt	93.062.467	88.631.055

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år, dog er der foretaget enkelte reklassifikationer af balanceposter.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

AFLEDTE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender under aktiver henholdsvis i anden gæld under forpligtelser.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at være holdingsselskab. Selskabet ejer kapitalandele i Tomex Holding ApS, Tomex Ejendomme ApS samt Anpartsselskabet A+A+A.

	30.06.16	30.06.15
	DKK	DKK

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.15	7.454.054	7.454.054
Kostpris pr. 30.06.16	7.454.054	7.454.054
Opskrivninger pr. 30.06.15	39.639.229	32.516.186
Valutakursregulering	27.854	16.694
Årets resultat	13.330.007	11.481.349
Udbytte	-10.200.000	-4.375.000
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	-308.149	0
Opskrivninger pr. 30.06.16	42.488.941	39.639.229
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	49.942.995	47.093.283

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tomex Holding ApS, Aalborg	43,75%	87.129.787	29.398.427
Tomex Ejendomme ApS, Aalborg	50,00%	23.379.746	940.264
Anpartsselskabet A+A+A, Aalborg	50,00%	267.681	-3.874

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.14 - 30.06.15</i>				
Saldo pr. 01.07.14	500.000	28.141.186	33.508.515	1.500.000
Valutakursregulering	0	16.694	0	0
Betalt udbytte	0	0	0	-1.500.000
Forslag til resultatdisponering	0	1.281.349	15.751.640	3.500.000
Saldo pr. 30.06.15	500.000	29.439.229	49.260.155	3.500.000

Egenkapitalopgørelse 01.07.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.07.15	500.000	29.439.229	49.260.155	3.500.000
Valutakursregulering	0	27.854	0	0
Betalt udbytte	0	0	0	-3.500.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-308.149	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	2.392.508	2.277.181	5.000.000
Saldo pr. 30.06.16	500.000	31.551.442	51.537.336	5.000.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for associeret virksomheds gæld til kreditinstitutter. Den associerede virksomheds gæld til omfattede kreditinstitut udgør på balancedagen t.DKK 0.

5. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 4.469 er der givet pant i depot, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06.16 udgør t.DKK 24.007.