

Timm Holding ApS

Geelsdalen 22
2830 Virum

ÅRSRAPPORT 2016/2017

CVR NR: 26 67 72 03

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 06.06.17

Johnny Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. april - 31. marts.....	8
Balance pr. 31. marts	9
Balance pr. 31. marts	10
Noter til årsregnskabet.....	11

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Timm Holding ApS Geelsdalen 22 2830 Virum
CVR-nr:	26 67 72 03
Stiftet:	1. juli 2002
Hjemsted:	København
Regnskabsår:	01.04.16 - 31.03.17
Direktion:	Johnny Rasmussen
Associerede selskaber:	W. Johansen EI ApS Ejendomsselskabet HJ 2007 ApS
Revisor:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Selskabets hovedaktivitet:	at eje datterselskaber og anden finansiel virksomhed.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 6. juni 2017 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Timm 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. 31.03.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum den. 06.06.17

Direktion:

Johnny Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Timm Holding ApS

Til den daglige ledelse i Timm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Timm Holding ApS for regnskabsåret 1. april - 31. marts 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 6. juni 2017

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at eje datterselskaber og anden finansiel virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/17 - udviser et resultat på 655.420 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.03.17 udviser en balancesum på 2.186.783 kr. og en egenkapital på 2.178.783 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Timm Holding ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 tilbageførslers 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.

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 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 der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter følgende poster:

- renteindtægter og –omkostninger,

Aktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandelene måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Nettopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som selskabet planlægger at have i behold er unoterede værdipapirer og er medtaget til kostpris.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. april - 31. marts

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-9.375	-10
Personaleomkostninger		0	0
Driftsresultat		-9.375	-10
Indtægter af kapitalandele i tilknyt virksomhed		663.380	12
Finansielle indtægter ass virksomheder		0	5
Andre finansielle indtægter		3.552	10
Andre finansielle omkostninger		2.137	1
Ordinært resultat før skat		655.420	16
Skat af årets resultat		0	1
Årets resultat		655.420	15
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		110.000	160
Ekstraordinært udbytte		0	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		363.380	12
Overført til næste år		182.040	-157
I alt		655.420	15

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0

Balance pr. 31. marts

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser associerede virksomheder	1	627.745	290
Kapitalinteresser associerede virksomheder	1	149.692	124
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	459.030	459
Finansielle anlægsaktiver		1.236.467	873
Anlægsaktiver		1.236.467	873
Tilgodehavender fra salg		300.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		315.315	428
Andre tilgodehavender		0	10
Tilgodehavender hos ledelsen	3	0	115
Tilgodehavender		615.315	553
Likvide beholdninger		335.000	268
Omsætningsaktiver		950.315	821
Aktiver		2.186.783	1.694

Balance pr. 31. marts

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		564.937	202
Overført resultat		1.378.846	1.197
Forslag til udbytte for regnskabsåret		110.000	160
Egenkapital	4	2.178.783	1.683
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	11
Kortfristede gældsforpligtelser		8.000	11
Gældsforpligtelser		8.000	11
Passiver		2.186.783	1.694
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

1	Kapitalinteresser associerede virksomheder	Associeret virksomhed	Associeret virksomhed
		kr.	kr.
	Anskaffelsessum primo	150.000	62.500
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	150.000	62.500
	Opskrivninger primo	140.431	61.126
	Årets opskrivninger	637.314	0
	Udbytte	-300.000	26.066
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	477.745	87.192
	Kapitalinteresser associerede virksomheder	627.745	149.692
	Hjemstedskommune		
	Ejerandel %		
	Egenkapital		
	Årets resultat		
2	Andre værdipapirer og kapitalandele		Andre værdipapirer
			kr.
	Anskaffelsessum primo		459.030
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		0
	Anskaffelsessum ultimo		459.030
	Opskrivninger primo		0
	Årets opskrivninger		0
	Værdiregulering i alt		0
	Andre værdipapirer og kapitalandele		459.030

Noter til årsregnskabet

3	Tilgodehavender hos ledelsen	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
	Mellemregning direktion	0	115
	(Selskabet har haft en ulovligt mellemregning med ledelsen som har været forrentet efter gældende satser. Renten har for regnskabsåret udgjort kr. 3.552)		
	Tilgodehavender hos ledelsen	0	115
4	Egenkapital	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Datterselskabsreserve jf.ÅRL	201.557	190
	Årets bevægelse på datterselsk	363.380	12
	Reserver, ultimo	564.937	202
	Overført overskud eller tab pr	1.196.806	1.354
	Årets resultat	655.420	15
	Udbytte	-110.000	-160
	Henlæggelse til reserve	-363.380	-12
	Overført resultat, ultimo	1.378.846	1.197
	Forslag til udbytte	270.000	280
	Udbetalt udbytte	-160.000	-120
	Udbytte, ultimo	110.000	160
	Egenkapital	2.178.783	1.683

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

Noter til årsregnskabet

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.