

Timm Holding ApS

Geelsdalen 22
2830 Virum

ÅRSRAPPORT 2017/2018

CVR NR: 26 67 72 03

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 28.06.18

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:	01.04.17 - 31.03.18
Direktion:	Johnny Rasmussen
Associerede selskaber:	W. Johansen EI ApS Ejendomsselskabet HJ 2007 ApS Redcom ApS
Revisor:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Selskabets hovedaktivitet:	at eje datterselskaber og anden finansiel virksomhed.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 28. juni 2018 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2017 - 31. marts 2018 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. 31.03.18 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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. 28.06.18

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 2018 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 28. juni 2018

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

mne2738

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 2017/18 - udviser et resultat på 291.060 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.03.18 udviser en balancesum på 2.367.843 kr. og en egenkapital på 2.359.843 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 2017/2018 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 anskaffelsesværdien. 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	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-9.063	-9
Personaleomkostninger		0	0
		<hr/>	<hr/>
Driftsresultat		-9.063	-9
Indtægter af kapitalandele i tilknyt virksomhed		298.886	663
Andre finansielle indtægter		2.855	4
Andre finansielle omkostninger		1.618	2
		<hr/>	<hr/>
Ordinært resultat før skat		291.060	655
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		291.060	655
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		110.000	110
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		98.886	363
Overført til næste år		82.174	182
		<hr/>	<hr/>
I alt		291.060	655
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 31. marts

	Note	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser associerede virksomheder	1	681.593	628
Kapitalinteresser associerede virksomheder	1	194.730	150
Kapitalinteresser associerede virksomheder	1	12.500	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	459.030	459
Finansielle anlægsaktiver		1.347.853	1.236
Anlægsaktiver		1.347.853	1.236
Tilgodehavender fra salg		200.000	300
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		425.644	315
Andre tilgodehavender		37.500	0
Tilgodehavender hos ledelsen	3	57.226	0
Tilgodehavender		720.370	615
Likvide beholdninger		299.619	335
Omsætningsaktiver		1.019.989	950
Aktiver		2.367.843	2.187

Balance pr. 31. marts

	Note	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		663.823	565
Overført resultat		1.461.020	1.379
Forslag til udbytte for regnskabsåret		110.000	110
Egenkapital	4	2.359.843	2.179
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8
Kortfristede gældsforpligtelser		8.000	8
Gældsforpligtelser		8.000	8
Passiver		2.367.843	2.187
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		
Oplysning om usædvanlige forhold	8		

Noter til årsregnskabet

1	Kapitalinteresser associerede virksomheder	Associeret virksomhed	Associeret virksomhed	Associeret virksomhed
		kr.	kr.	kr.
	Anskaffelsessum primo	150.000	62.500	0
	Årets tilgang	0	0	12.500
	Årets afgang	0	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	150.000	62.500	12.500
	Opskrivninger primo	477.745	87.192	0
	Årets opskrivninger	253.848	0	0
	Udbytte	-200.000	45.038	0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	531.593	132.230	0
	Kapitalinteresser associerede virksomheder	681.593	194.730	12.500
	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	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
	Mellemregning direktion, anvendt rentesats 10,25% (Selskabet har ulovligt mellemregning med ledelsen som har været forrentet efter gældende satser. Renten har for regnskabsåret udgjort kr. 2.855)	57.226	0
	Tilgodehavender hos ledelsen	57.226	0
4	Egenkapital	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Datterselskabsreserve jf.ÅRL	564.937	202
	Årets bevægelse på datterselskab	98.886	363
	Reserver, ultimo	663.823	565
	Overført overskud eller tab pr	1.378.846	1.197
	Årets resultat	291.060	655
	Udbytte	-110.000	-110
	Henlæggelse til reserve	-98.886	-363
	Overført resultat, ultimo	1.461.020	1.379
	Forslag til udbytte	220.000	270
	Udbetalt udbytte	-110.000	-160
	Udbytte, ultimo	110.000	110
	Egenkapital	2.359.843	2.179

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.

8 Oplysning om usædvanlige forhold

Selskabet har ulovligt mellemregning med ledelsen som har været forrentet efter gældende satser. Renten har for regnskabsåret udgjort kr. 2.855

Selskabet har vedtaget på generalforsamlingen at nedskrive saldoen inkl. renter til kr. 0 i forbindelse med modregning af udloddet udbytte.