

Teknatex Holding ApS

Bøgeskovvej 6

3490 Kvistgård

CVR-nr. 27919219

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. januar 2017

Glen Hilt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Teknatex Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Teknatex Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 6. december 2016

Direktion

Glen Emaniël Hilt
Direktør

Carsten Warburg
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Teknatex Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Teknatex Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, den 6. december 2016

OBK Revision

Registreret Revisor ApS

CVR-nr. 68216214

Ole Kallesøe

Registreret revisor

Teknatex Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Teknatex Holding ApS Bøgeskovvej 6 3490 Kvistgård
Telefon	45 76 01 07
CVR-nr.	27919219
Stiftelsesdato	18. juni 2004
Hjemsted	Helsingør
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Glen Emaniël Hilt, Direktør Carsten Warburg, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Hiltek ApS, Bregnevej 41, 2820 Gentofte Carsten-Tek ApS, Mågevej 1, 2970 Hørsholm
Tilknyttede virksomheder	teknatex ApS, Bøgeskovvej 6, 3490 Kvistgård Stener og Larsen ApS, Bøgeskovvej 6, 3490 Kvistgård HSI Danmark ApS, Bøgeskovvej 6, 3490 Kvistgård Tek-Sourcing ApS, Bøgeskovvej 6, 3490 Kvistgård Teknatex Leasing ApS, Bøgeskovvej 6, 3490 Kvistgård
Revisor	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
Pengeinstitut	Sydbank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i dattervirksomheder indenfor handel og industri samt investering i ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 590.277, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 39.805.026, og en egenkapital på kr. 22.545.564.

Selskabet har i regnskabsåret tilført et tilskud på 250 tkr. til datterselskaber

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Teknatex Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Tilskud i koncernforhold

Tilskud givet til tilknyttede virksomheder betragtes som en kapitaltilførsel og indregnes under posten kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Huslejeindtægten indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder 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. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Selskabet har i regnskabsåret tilført et tilskud på 250 tkr. til datterselskaber.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Teknatex Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		986.287	976.872
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-140.047	-128.754
Driftsresultat		846.240	848.118
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		395.947	3.286.406
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		41.464	74.836
Finansielle indtægter		0	141
Finansielle omkostninger		-601.298	-632.713
Resultat før skat		682.354	3.576.789
Skat af årets resultat		-92.077	-185.995
Årets resultat		590.277	3.390.794
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		678.194	2.286.406
Overført resultat		-287.917	904.388
Resultatdesponering		590.277	3.390.794

Teknatex Holding ApS

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.207.360	14.038.618
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		71.221	93.266
Materielle anlægsaktiver		14.278.580	14.131.884
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	23.660.832	24.014.885
Finansielle anlægsaktiver		23.660.832	24.014.885
Anlægsaktiver		37.939.412	38.146.769
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		198.829	235.390
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.290.136	1.442.677
Tilgodehavende selskabsskat		114.920	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		151.140	0
Andre tilgodehavender		2.040	0
Fællesudgifter 2016		107.693	0
Fællesudgifter 2015		0	28.766
Tilgodehavender		1.864.758	1.706.833
Likvide beholdninger		856	3.248
Omsætningsaktiver		1.865.614	1.710.080
Aktiver		39.805.026	39.856.849

Teknatex Holding ApS

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	20.558.549	19.880.355
Overført resultat	4	1.587.015	2.074.932
Udbytte for regnskabsåret	5	200.000	0
Egenkapital		22.545.564	22.155.287
Hensættelser til udskudt skat		437.536	267.399
Hensatte forpligtelser		437.536	267.399
Gæld til realkreditinstitutter		5.837.836	6.186.681
Langfristede gældsforpligtelser	6	5.837.836	6.186.681
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		344.076	347.183
Gæld til banker		171.713	626.597
Deposita		480.647	479.825
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	53.357
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.268.008	8.219.818
Selskabsskat		0	778.617
Anden gæld		455.456	474.329
Periodeafgrænsningsposter		264.191	267.756
Kortfristede gældsforpligtelser		10.984.090	11.247.482
Gældsforpligtelser		16.821.926	17.434.163
Passiver		39.805.026	39.856.849
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

2015/16

2014/15

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
teknatex ApS	Kvistgård	100,00	21.865.865	579.126
Stener & Larsen ApS	Kvistgård	100,00	731.943	158.275
HSI Danmark ApS	Kvistgård	100,00	85.067	-217.289
Tek-Sourcing ApS	Kvistgård	100,00	903.000	-91.134
Teknatex Leasing ApS	Kvistgård	100,00	74.957	-33.031
			23.660.832	395.947

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	19.880.355	17.593.949
Årets tilgang	678.194	2.286.406
Saldo ultimo	20.558.549	19.880.355

4. Overført resultat

Saldo primo	2.074.932	1.170.544
Årets afgang	-400.000	-200.000
Årets resultat	590.277	3.390.794
Regulering indre værdi	-678.194	-2.286.406
Saldo ultimo	1.587.015	2.074.932

5. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	200.000	200.000
Årets afgang	0	-200.000
Saldo ultimo	200.000	0

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.837.836	346.397	4.453.522
	5.837.836	346.397	4.453.522

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede tilgodehavende skat for selskaberne i koncernen udgør kr. 114.936

Noter

2015/16

2014/15

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter 6.269 tkr., er der afgivet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 14.207 tkr.

Ejerpantebrev 10.140 tkr. med pant i ejendommen Bøgeskovvej 6, 3490 Kvistgård er stillet til sikkerhed for bankmellemværende.

Følgende selvskyldnerkautionister hæfter fuldstændig solidarisk:

Hiltek ApS
Bregnevej 41
2820 Gentofte

Carsten-Tek ApS
Mågevej 1
2970 Hørsholm

Teknatex ApS
Bøgeskovvej 6
3490 Kvistgård