

# TE Finans ApS

Abildvej 5 C, 5700 Svendborg

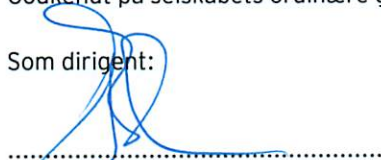
CVR-nr. 28 71 95 74



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. februar 2017

Som dirigent:



.....  
Torben Eriksen



Building a better  
working world



## Indhold

<b>Ledespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	<b>5</b>
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for TE Finans ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 27. januar 2017

Direktion:



Torben Eriksen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TE Finans ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TE Finans ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 27. januar 2017

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Ahle Pedersen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	TE Finans ApS
Adresse, postnr., by	Abildvej 5 C, 5700 Svendborg
CVR-nr.	28 71 95 74
Stiftet	6. juni 2005
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	62 21 60 62
Direktion	Torben Eriksen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Faaborgvej 44, 5700 Svendborg

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at eje anpartar i Leif Eriksen Import-Export ApS samt drive handels-, finansierings- og konsulentvirksomhed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 259.632 kr. mod 427.073 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 831.814 kr.

Der af ledelsen anses for utilfredsstillende.

#### Begivenheder efter balancedagen

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



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Andre eksterne omkostninger	-7.101	-6.976
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>-7.101</b>	<b>-6.976</b>
	Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	-275.225	-86.949
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	7.810	-346.443
2	Finansielle indtægter	14.884	13.295
	<b>Årets resultat</b>	<b>-259.632</b>	<b>-427.073</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-267.415	-433.392
	Overført resultat	7.783	6.319
		<b>-259.632</b>	<b>-427.073</b>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
3	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i dattervirksomheder	215.142	490.367
	Kapitalandele i associerede virksomheder	227.569	219.759
		<u>442.711</u>	<u>710.126</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>442.711</u>	<u>710.126</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos dattervirksomheder	394.491	358.045
		<u>394.491</u>	<u>358.045</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>811</u>	<u>29.350</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>395.302</u>	<u>387.395</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>838.013</u>	<u>1.097.521</u>

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	255.210	522.625
	Overført resultat	451.604	443.821
		<u>831.814</u>	<u>1.091.446</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>831.814</u>	<u>1.091.446</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.999	5.875
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	200	200
		<u>6.199</u>	<u>6.075</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>6.199</u>	<u>6.075</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>838.013</u>	<u>1.097.521</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	522.625	443.821	1.091.446
Årets resultat	0	-267.415	7.783	-259.632
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>255.210</b>	<b>451.604</b>	<b>831.814</b>



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TE Finans ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

#### Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomhed og associeret virksomhed.

#### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat

Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet Leif Eriksen Import-Export ApS.

TE Finans ApS er administrationselskab for sambeskatningen og som følge heraf afregner alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Skatteeffekten af sambeskatning fordeles som sambeskatningsbidrag via administrationselskabet i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat.

### Balancen

#### Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Nettoopskrivningen af kapitalandel i dattervirksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægt fra tilknyttet virksomhed	14.884	13.269
Andre finansielle indtægter	0	26
	<u>14.884</u>	<u>13.295</u>

#### 3 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i dattervirksomheder</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. oktober 2015	125.000	62.500	187.500
Kostpris 30. september 2016	125.000	62.500	187.500
Værdireguleringer 1. oktober 2015	365.367	157.259	522.626
Andel af årets resultat	-275.225	7.810	-267.415
Værdireguleringer 30. september 2016	90.142	165.069	255.211
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>215.142</u>	<u>227.569</u>	<u>442.711</u>

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
<b>Dattervirksomheder</b>				
Leif Eriksen Import-Export ApS	Svendborg	100,00 %	215.140	-275.225
kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
<b>Associerede virksomheder</b>				
Bon-Fire ApS	Svendborg	50,00 %	455.136	15.620

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016****Noter****4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.****Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Leif Eriksen Import-Export ApS. Selskabet hæfter solidarisk med det sambeskattede selskab for selskabsskat, kildeskat, restskat, tillæg og renter.

**5 Sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ydet selvskyldnerkaution overfor Nordea for Leif Eriksen Import-Export ApS.