

TKB Holding ApS

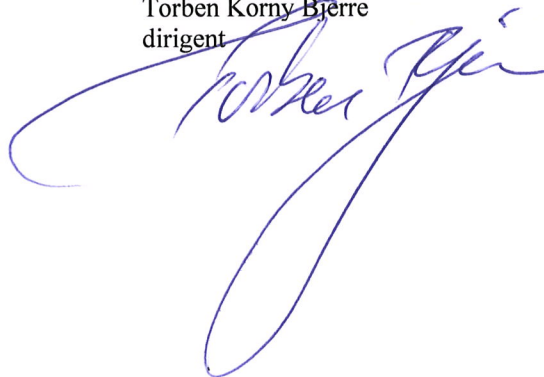
Karupvej 23
7442 Engesvang

CVR-nr.: 29 21 25 62

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 16/2 2018

Torben Kornly Bjerre
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for TKB Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Engesvang, den 16. februar 2018

Direktion

Torben Kornø Bjerre



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i TKB Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TKB Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

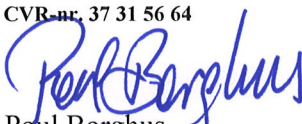
Konklusion


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 16. februar 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 31 56 64


Poul Borghus
statsautoriseret revisor


Per Krogh
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

TKB Holding ApS
Karupvej 23
7442 Engesvang

CVR-nr.: 29 21 25 62
Stiftet: 21. december 2005
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Torben Kornø Bjerre

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-2.575	-2.900
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	110.000	200.000
2 Finansielle omkostninger	<u>-315</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	107.110	197.100
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>638</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>107.110</u>	<u>197.738</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overført resultat	<u>3.710</u>	<u>96.538</u>
Disponeret i alt	<u>107.110</u>	<u>197.738</u>

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	1.470	0
Tilgodehavende selskabsskat	<u>638</u>	<u>1.243</u>
Tilgodehavender	<u>2.108</u>	<u>1.243</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
	<u>2.108</u>	<u>1.243</u>
AKTIVER	<u>227.108</u>	<u>226.243</u>

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>99.533</u>	<u>95.824</u>
4 EGENKAPITAL	<u>224.533</u>	<u>220.824</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.575	2.575
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.844
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.575</u>	<u>5.419</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.575</u>	<u>5.419</u>
PASSIVER	<u>227.108</u>	<u>226.243</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		
7 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Udbytte Fri BikeShop, Silkeborg ApS	110.000	200.000
	<u>110.000</u>	<u>200.000</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	315	0
	<u>315</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
<i>Navn, hjemsted og ejerandel</i>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Fri Bikeshop Silkeborg ApS, Silkeborg (100%)	<u>-48.750</u>	<u>1.365.890</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud, primo	95.824	-714
Overført årets resultat	3.710	96.538
	<u>99.533</u>	<u>95.824</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har pantsat kapitalandele i datterselskabet Fri Bikeshop, Silkeborg ApS, nominelt kr. 125.000, til datterselskabets bankforbindelse.		
6 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for datterselskabet Fri Bikeshop, Silkeborg ApS.		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
7 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år ejerskab af kapitalandele samt formueforvaltning i forbindelse hermed.		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 tilbageførsler 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.