

Teklotech Holdings ApS

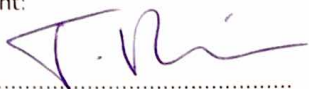
Vendersgade 22, 3. tv., 1363 København K

CVR-nr. 29 53 28 42

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. december 2018

Dirigent:



.....
Tobias Bjerregaard





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Teklatech Holdings ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

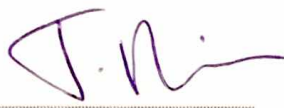
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. december 2018

Direktion:



Tobias Bjerregaard
adm. direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Teklatech Holdings ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Teklatech Holdings ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 28. december 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Anders Flymer-Dindler
statsaut. revisor
mne35423

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Teklatech Holdings ApS
Adresse, postnr., by	Tobias Bjerregaard Vendersgade 22, 3. tv., 1363 København K
CVR-nr.	29 53 28 42
Stiftet	3. maj 2006
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Tobias Bjerregaard, Adm. direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i at eje kapitalandele i Teklatech A/S samt investering, handel og dermed beslægtet virksomhed efter direktionens valg.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Virksomheden har i regnskabsåret nedskrevet 1.622 t.kr. på andre værdipapirer og kapitalandele. Nedskrivningen er foretaget som følge af at det underliggende selskab har indstillet sine aktiviteter, og andre værdipapirer og kapitandele er derfor nedskrevet til et beløb svarende til forventede fremtidige pengestrømme fra investeringen. Som følge af nedskrivningen er virksomhedens egenkapital negativ, og virksomheden er derfor underlagt selskabslovens regler omkring kapitaltab. Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen kan reetableres gennem fremtidig indtjening eller alternativt kapitalforhøjelser gennem gældskonvertering.

Going concern

Virksomheden har et begrænset likviditetsbehov. Eneanpartshaveren har skriftligt tilkendegivet, at han vil tilføre den nødvendige likviditet, således at virksomheden kan indfri sine kortfristede gældsforpligtelser på 6.250 kr. i takt med de forfalder. Som følge heraf er regnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 1.674 t.kr. mod et underskud på 50 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på 1.567 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Det er besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.



Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Eksterne omkostninger	-6.250	-6.250
	Bruttoresultat	-6.250	-6.250
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-1.622.180	0
5	Finansielle omkostninger	-45.725	-43.637
	Årets resultat	-1.674.155	-49.887
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.674.155	-49.887

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	42.857	1.665.037
		<u>42.857</u>	<u>1.665.037</u>
	Anlægsaktiver i alt	42.857	1.665.037
	AKTIVER I ALT	<u>42.857</u>	<u>1.665.037</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-1.691.981	-17.826
	Egenkapital i alt	<u>-1.566.981</u>	<u>107.174</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	760.705	725.257
	Anden gæld	842.883	826.356
		<u>1.603.588</u>	<u>1.551.613</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
		<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.609.838</u>	<u>1.557.863</u>
	PASSIVER I ALT	<u>42.857</u>	<u>1.665.037</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Kapitalforhold og likviditet
- 3 Usædvanlige forhold
- 4 Personaleomkostninger
- 7 Eventualaktiver
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	-17.826	107.174
Overført via resultatdisponering	0	-1.674.155	-1.674.155
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	-1.691.981	-1.566.981

Der henvises til note 2 vedrørende omtale af kapitaltab.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teklatech Holdings ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til revision m.v.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af aktier i Teklatech A/S måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af kapitalandelene. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Kapitalforhold og likviditet

Virksomhedens egenkapital negativ med 1.567 t.kr. pr. 30. juni 2018. Virksomheden er derfor underlagt selskabslovens regler omkring kapitaltab. Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen kan reetableres gennem fremtidig indtjening eller alternativt kapitalforhøjelser gennem gældskonvertering. Virksomheden har et begrænset likviditetsbehov. Eneanpartshaveren har skriftligt tilkendegivet, at han vil tilføre den nødvendige likviditet, således at virksomheden kan indfri sine kortfristede gældsforpligtelser på 6.250 kr. i takt med de forfalder. De langfristede gældsforpligtelser realiseres samtidig som realisationen af kapitalandele i Teklatech A/S. Dette forventes tidligst at ske i 2020.

Som følge heraf er regnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

3 Usædvanlige forhold

Virksomheden har i regnskabsåret nedskrevet 1.622 t.kr. på andre værdipapirer og kapitalandele. Nedskrivningen er foretaget som følge af at det underliggende selskab har indstillet sine aktiviteter, og andre værdipapirer og kapitandele er derfor nedskrevet til et beløb svarende til forventede fremtidige pengestrømme fra investeringen.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

4 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til anpartshaver	29.198	27.477
Renteomkostninger i øvrigt	<u>16.527</u>	<u>16.160</u>
	<u>45.725</u>	<u>43.637</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

Alle langfristede gældsforpligtelser forventes at forfalde mellem 1 og 5 år fra balancedagen.

7 Eventualaktiver

Virksomheden har et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv med en regnskabsmæssig værdi på 92.333 kr. Skatteaktivet er ikke indregnet som følge af væsentligt usikkerhed omkring tidspunkt for udnyttelse.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2018.

9 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Tobias Bjerregaard	København K