

TE Global Invest ApS

**Lillemosevej 114
2800 Kongens Lyngby**

CVR-nr. 29 61 43 34

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. marts 2022

Thomas Enevold Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegnin	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	7
Balance pr. 30. september 2021	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for TE Global Invest 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2021/22 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 16. marts 2022

Direktion

Thomas Enevold Sørensen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

TE Global Invest ApS
Lillemosevej 114
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 29 61 43 34

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Gladsaxe

Direktion

Thomas Enevold Sørensen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet, har været er at fungere som holdingsselskab, herunder eje og drive kapitalinteresser og ejendomme. Endvidere har selskabet drevet investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparet kapital.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er væsentlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af "Andre tilgodehavender" anført under finansielle anlægsaktiver, som følge af værdiansættelsen er baseret på et skøn af tilgodehavendets værdi. Udlånet er anvendt hos lånetager til en investering i en kapitalandel. Denne kapitalandel er vurderet ud fra seneste handler pr. balancedagen. Der foreligger ikke regnskabsmateriale på regnskabsafslutningstidspunktet, hvorfor der kan være usikkerhed forbundet med det udførte skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TE Global Invest ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivninger indeholder årets nedskrivninger af finansielle aktiver.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de kapitalinteressers resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i kapitalinteresser måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for TE Global Invest ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskab og opgørelse af goodwill.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til amortiseret kostpris.

Andre finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af andre kapitalandele og værdipairer vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Bruttotab		-35.375	-30.750
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	2	58.915	138.566
Finansielle indtægter	3	147.178	161.898
Finansielle omkostninger		-7.803	-8.018
Årets resultat		162.915	261.696
Overført resultat		162.915	261.696
		162.915	261.696

Balance pr. 30. september 2021

	Note	30.9.2021 kr.	30.9.2020 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i kapitalinteresser	4	248.451	189.536
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	0	0
Andre tilgodehavender	5	2.163.688	2.080.391
Finansielle anlægsaktiver		2.412.139	2.269.927
Anlægsaktiver i alt		2.412.139	2.269.927
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		318.535	299.194
Tilgodehavender		318.535	299.194
Likvide beholdninger		4.668	128
Omsætningsaktiver i alt		323.203	299.322
Aktiver i alt		2.735.342	2.569.249
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.388.662	2.225.747
Egenkapital		2.513.662	2.350.747
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.625	17.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		194.055	201.502
Kortfristede gældsforpligtelser		221.680	218.502
Gældsforpligtelser i alt		221.680	218.502
Passiver i alt		2.735.342	2.569.249

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	2.225.747	2.350.747
Årets resultat	0	162.915	162.915
Egenkapital 30. september 2021	125.000	2.388.662	2.513.662

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	1.964.051	2.089.051
Årets resultat	0	261.696	261.696
Egenkapital 30. september 2020	125.000	2.225.747	2.350.747

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		
Andel af overskud i kapitalinteresser	<u>58.915</u>	<u>138.566</u>
	<u>58.915</u>	<u>138.566</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra kapitalinteresser	19.341	40.632
Andre finansielle indtægter	<u>127.837</u>	<u>121.266</u>
	<u>147.178</u>	<u>161.898</u>

Noter

	30.9.2021	30.9.2020
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris 1. oktober 2020	564.000	564.000
Kostpris 30. september 2021	564.000	564.000
Værdireguleringer 1. oktober 2020	-374.464	-513.030
Årets resultat	58.915	138.566
Værdireguleringer 30. september 2021	-315.549	-374.464
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	248.451	189.536

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Thonik ApS	København	50%	496.901	117.829
Partners101 ApS under konkurs	København	50%	-1.500.386	-1.460.874

Ovenstående regnskabsoplysninger er baseret på følgende:

Thonik ApS, Årsrapporten 2020/21.

Partners101 ApS under konkurs som er gennemført 7. december 2021, seneste årsrapport er fra 2018.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele	Andre tilgode- havender
Kostpris 1. oktober 2020	1.100.000	2.080.391
Tilgang i årets løb	0	83.297
Kostpris 30. september 2021	1.100.000	2.163.688
Nedskrivninger 1. oktober 2020	1.100.000	0
Nedskrivninger 30. september 2021	1.100.000	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	0	2.163.688

Noter

6 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er væsentlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af "Andre tilgodehavender" anført under finansielle anlægsaktiver, som følge af værdiansættelsen er baseret på et skøn af tilgodehavendets værdi. Udlånet er anvendt hos lånetager til en investering i en kapitalandel. Denne kapitalandel er vurderet ud fra seneste handler pr. balancedagen. Der foreligger ikke regnskabsmateriale på regnskabsafslutningstidspunktet, hvorfor der kan være usikkerhed forbundet med det udførte skøn.