

Tom Kublick Holding ApS

Sjællandsgade 4
6400 Sønderborg

CVR.nr.: 29 62 63 91

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. november 2017

Tom Kublick
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017	8
Balance pr. 30/6 2017	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Tom Kublick Holding ApS
Sjællandsgade 4
6400 Sønderborg

CVR.nr.: 29 62 63 91

Hjemstedskommune: Sønderborg

Telefon: 74 42 14 11

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 26/6 2006

Bankforbindelse:

Sydbank A/S
Jernbanegade 35
6400 Sønderborg

Direktion

Tom Kublick

Revisor

I.H.Revision

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Tom Kublick Holding 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. 30/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 24. november 2017

Direktion

Tom Kublick

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Tom Kublick Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Jeg har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tom Kublick Holding ApS for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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 udvidet gennemgang af årsregnskabet

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Jeg har udført min udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og gældende dansk standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at jeg overholder revisorloven og danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for min konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for min 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 jeg udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

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

Mommark, den 24. november 2017

I.H.Revision

(CVR.nr. 19617203)

Hanne Henningsen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er som holdingselskab at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt investering, og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Andre eksterne omkostninger	-8.826	-8.675
BRUTTOFORTJENESTE	-8.826	-8.675
Andre finansielle indtægter	448.167	443.306
Finansielle omkostninger	-7.385	-3.278
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	431.956	431.353
1 Skat af årets resultat	-7.040	-6.908
ÅRETS RESULTAT	424.916	424.445
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte	250.000	300.000
Overført resultat	174.916	124.445
I ALT	424.916	424.445

Balance pr. 30/6 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
2	929.512	929.512
	<u>929.512</u>	<u>929.512</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	<u>929.512</u>	<u>929.512</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
	2.015.078	1.846.219
	284.265	199.034
	<u>2.299.343</u>	<u>2.045.253</u>
Likvide beholdninger		
	<u>54.640</u>	<u>1.572</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		
	<u>2.353.983</u>	<u>2.046.825</u>
AKTIVER I ALT		
	<u><u>3.283.495</u></u>	<u><u>2.976.337</u></u>

Balance pr. 30/6 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	EGENKAPITAL		
3	Virksomhedskapital	150.000	150.000
4	Overført resultat	<u>2.457.464</u>	<u>2.282.548</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.607.464</u>	<u>2.432.548</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	434.726	384.651
	Anden gæld	<u>234.305</u>	<u>152.138</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>676.031</u>	<u>543.789</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>676.031</u>	<u>543.789</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.283.495</u>	<u>2.976.337</u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Note 1 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	7.040	6.908
	<u>7.040</u>	<u>6.908</u>
Note 2 - Kapitalandele		
Dattervirksomheder		
Selskab	<u>Andel</u>	
VVS Bendixen ApS, Sønderborg	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	500.000
Tilgang i året		0
Afgang i året		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>500.000</u>
(Egenkapitalen i selskabet udgør 1.743.984 kr.)		
Selskab	<u>Andel</u>	
T.K. ApS, Sønderborg	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	429.512
Tilgang i året		0
Afgang i året		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>429.512</u>
(Egenkapitalen i selskabet udgør 3.088.969 kr.)		
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt	<u>929.512</u>	<u>929.512</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Kapital ultimo 2011/2012	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse 2013/2014	25.000	25.000
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	2.282.548	2.158.103
Årets resultat	424.916	424.445
Udloddet ekstraordinært udbytte i året	-250.000	-300.000
	<u>2.457.464</u>	<u>2.282.548</u>

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskaberne for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ÅRL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabet har ingen omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

NOTER

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.