



## **Tue Carlsen Holding ApS**

Esbjergparken 20  
9220 Aalborg Øst

CVR-nummer: 29 82 26 38

Årsrapport  
1. januar 2017 til 31. december 2017

3. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2018

\_\_\_\_\_  
Tue Carlsen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning .....	4

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Tue Carlsen Holding ApS  
Esbjergparken 20  
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 29 82 26 38  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Tue Carlsen

**Revisor**

Revisionsfirmaet  
Jens Carl Nielsen ApS  
Gammel Viborgvej 9  
9230 Svenstrup J

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af eje anparter i dattervirksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Tue Carlsen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg Øst, den 28. maj 2018

### **Direktion**

Tue Carlsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Tue Carlsen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tue Carlsen Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svenstrup J, den 28. maj 2018

Revisionsfirmaet  
Jens Carl Nielsen ApS  
CVR-nr.: 28505159

---

Mads Michael Nielsen  
registreret revisor  
mne15683



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Tue Carlsen Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

#### **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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### **Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

#### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>3.750-</b>	<b>3.750-</b>
	-----	-----
2 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder .....	71.567-	1.091-
3 Andre finansielle omkostninger.....	9.115-	8.703-
	-----	-----
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>84.432-</b>	<b>13.544-</b>
	-----	-----
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>84.432-</b>	<b>13.544-</b>
	=====	=====
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	84.432-	13.544-
	-----	-----
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>84.432-</b>	<b>13.544-</b>
	=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017  
AKTIVER

	2017	2016
4 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	188.301	259.868
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>188.301</b>	<b>259.868</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>188.301</b>	<b>259.868</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>188.301</b>	<b>259.868</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	80.000	80.000
Overført resultat.....	134.306-	49.874-
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>54.306-</b>	<b>30.126</b>
6 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	242.607	229.742
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>242.607</b>	<b>229.742</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>242.607</b>	<b>229.742</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>188.301</b>	<b>259.868</b>

## NOTER

	2017	2016	
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>			
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets kapital er tabt. Det bedømmes, at selskabet ved egenindtjening kan reetablere selskabskapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.			
<b>2 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</b>			
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat .....	71.567-	1.091-	
	<u>71.567-</u>	<u>1.091-</u>	
<b>3 Andre finansielle omkostninger</b>			
Renter kortfristet gæld .....	9.115	8.703	
	<u>9.115</u>	<u>8.703</u>	
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>			
Kostpris, primo .....	268.038	268.038	
	<u>268.038</u>	<u>268.038</u>	
Kostpris 31. december 2017	268.038	268.038	
Årets resultatandele .....	71.567-	1.091-	
Af-/nedskrivninger, primo .....	8.170-	7.079-	
	<u>79.737-</u>	<u>8.170-</u>	
Op- og nedskrivninger 31. december 2017	79.737-	8.170-	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 .....</b>	<b><u>188.301</u></b>	<b><u>259.868</u></b>	
Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:			
<b>Navn, Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Malermester Peter Carlsen A/S	49 %	384.288	146.057



## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	49.874-	84.432-	134.306-
	<u>30.126</u>	<u>84.432-</u>	<u>54.306-</u>
<b>6 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		2017	2016
Revisorhonorar .....		3.750	3.750
Malermester Peter Carlsen Holding ApS.....		238.857	225.992
		<u>242.607</u>	<u>229.742</u>