



TK Holding Company ApS

Marstalsgade 7 3 th

2100 København Ø

CVR-nr. 29 85 28 63

Årsrapport for 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2016

Tamir Noureldin Kuhr
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TK Holding Company 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

Direktion

Tamir Noureldin Kuhr
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i TK Holding Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TK Holding Company ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 31. maj 2016

Harboe og Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 64 94 52

Mads Harboe Nørring
Godkendt revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TK Holding Company ApS
Marstalsgade 7 3 th
2100 København Ø

CVR-nr.: 29 85 28 63
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: København

Direktion

Tamir Noureldin Kuhr, direktør

Revisor

Harboe og Bille
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TK Holding Company ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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, 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--------------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 514 | -10.805 |
| Finansielle indtægter | | 60.001 | -52.206 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-34.404</u> | <u>27.206</u> |
| Resultat før skat | | 26.111 | -35.805 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>26.111</u> | <u>-35.805</u> |
| | | | |
| Overført overskud | | <u>26.111</u> | <u>-35.805</u> |
| | | <u>26.111</u> | <u>-35.805</u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | <u>130.000</u> | <u>130.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>130.000</u> | <u>130.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>130.000</u> | <u>130.000</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 450.538 | 501.903 |
| Andre tilgodehavender | | <u>1.193.755</u> | <u>13.755</u> |
| Tilgodehavender | | <u>1.644.293</u> | <u>515.658</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>68.446</u> | <u>970</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.712.739</u> | <u>516.628</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.842.739</u></u> | <u><u>646.628</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | <u>-677.502</u> | <u>-703.613</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>-552.502</u> | <u>-578.613</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 179.598 | 189.598 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 2.210.643 | 1.030.643 |
| Anden gæld | | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.395.241</u> | <u>1.225.241</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.395.241</u> | <u>1.225.241</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.842.739</u> | <u>646.628</u> |
| Hovedaktivitet | 4 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 130.000 | 191.420 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 1 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-61.421</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>130.000</u> | <u>130.000</u> |
| Værdireguleringer 1. januar 2015 | 0 | -61.420 |
| Årets opskrivninger, netto | <u>0</u> | <u>61.420</u> |
| Værdireguleringer 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>130.000</u> | <u>130.000</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Stemme- og ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|-------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Alté ApS | København | 100% | 122.641 | -12.536 |

Noter til årsrapporten

| | 2015 | 2014 |
|---|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| 2 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 49.214 | 40.000 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 9.214 |
| Afgang i årets løb | -9.214 | 0 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>40.000</u> | <u>49.214</u> |
| Værdireguleringer 1. januar 2015 | -49.214 | -40.000 |
| Årets opskrivninger, netto | <u>9.214</u> | <u>-9.214</u> |
| Værdireguleringer 31. december 2015 | <u>-40.000</u> | <u>-49.214</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>0</u> |

Kapitalinteresser i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---------------------|-----------|-------------------------|-------------|----------------|
| EBogholderen.dk ApS | København | 50% | -394.308 | -31.384 |

3 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 125.000 | -703.613 | -578.613 |
| Årets resultat | 0 | 26.111 | 26.111 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>125.000</u> | <u>-677.502</u> | <u>-552.502</u> |

Noter til årsrapporten

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt drive virksomhed med investering og finansiering og hermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anparter i andre selskaber.