

18. Tee Holding ApS

Lyngbækgårds Alle 10

2990 Nivå

CVR-nr. 30610180

Årsrapport

01-01-2019 - 31-12-2019

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22-06-2020

Michael Olrik
Dirigent

18. Tee Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

18. Tee Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	18. Tee Holding ApS c/o AP-Proved ApS Lyngebækgårds Alle 10 2990 Nivå
Telefon	45 26 21 21 50
CVR-nr.	30610180
Stiftelsesdato	29-05-2007
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Direktion	Michael Olrik, Direktør
Regnskabsassistance	AP-Proved ApS Rådgivning & management Registreret revisor - deponeret Lyngebækgårds Alle 10 2990 Nivå CVR-nr.: 36089377
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S

18. Tee Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 for 18. Tee Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 20-06-2020

Direktion

Michael Olrik
Direktør

18. Tee Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsinvestering og -udlejning, finansielle investeringer, handel og konsulentvirksomhed samt hermed forbundne aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. -811.115, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 1.069.088, og en egenkapital på kr. -3.661.601..

Ledelsen er vidende om selskabets tab af kapital og da selskabets kreditorer er informeret om situationen og kapitalejeren er den væsentligste, aflægges årsrapporten efter princippet for going concern.

Kapitalejeren træder tilbage for øvrige kreditorer frem til næste ordinære generalforsamling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsåret modtaget en stævning, som ledelsen beskrivernærmere i note 9.

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

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for 18. Tee Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Der afskrives ikke på kunst.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsmkostninger'.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på portefølje niveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på

18. Tee Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikationer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

18. Tee Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		396.964	-6.707.857
Driftsresultat		396.964	-6.707.857
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-783.089	-229.123
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	6.043.112
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	57.276
Andre finansielle indtægter	1	-8.736	266.514
Finansielle omkostninger	2	-416.254	-246.588
Resultat før skat		-811.115	-816.666
Skat af årets resultat	3	0	-98.575
Årets resultat		-811.115	-915.241
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-783.089	-229.123
Overført resultat		-28.026	-686.118
Resultatdisponering		-811.115	-915.241

18. Tee Holding ApS

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.000	79.000
Materielle anlægsaktiver		79.000	79.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	774.125	1.557.214
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1
Finansielle anlægsaktiver		774.125	1.557.215
Anlægsaktiver		853.125	1.636.215
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	40.295
Tilgodehavende selskabsskat		39.997	83.086
Andre tilgodehavender		160.700	0
Tilgodehavender		200.697	123.381
Likvide beholdninger		15.266	83.906
Omsætningsaktiver		215.963	207.287
Aktiver		1.069.088	1.843.502

18. Tee Holding ApS

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	0	0
Overført resultat	8	-3.786.601	-2.975.486
Egenkapital		-3.661.601	-2.850.486
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		344.455	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		4.380.234	4.688.988
Kortfristede gældsforpligtelser		4.730.689	4.693.988
Gældsforpligtelser		4.730.689	4.693.988
Passiver		1.069.088	1.843.502
Usædvanlige forhold	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Nærtstående parter	13		

18. Tee Holding ApS

Noter

	2019	2018		
1. Finansielle indtægter				
Tilknyttede virksomheder	0	57.276		
Andre finansielle indtægter	-8.736	266.514		
	-8.736	323.790		
2. Finansielle omkostninger				
Tilknyttede virksomheder	4.555	0		
Kreditinstitutter	255	878		
Gældsbreve	0	71.333		
Mellemregninger	411.441	172.647		
Renter SKAT	3	1.730		
	416.254	246.588		
3. Skat af årets resultat				
Hensat til udskudt skat, regulering	0	98.575		
	0	98.575		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	2.050.000	50.000		
Tilgang i årets løb	0	2.000.000		
Kostpris ultimo	2.050.000	2.050.000		
Opskrivninger primo	-492.786	-263.663		
Årets resultat	-783.089	-229.123		
Opskrivninger ultimo	-1.275.875	-492.786		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	774.125	1.557.214		
5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
9C ApS	Fredensborg	100,00	774.125	-783.089
			774.125	-783.089
6. Virksomhedskapital				
Saldo primo			125.000	125.000
Saldo ultimo			125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

18. Tee Holding ApS

Noter

	2019	2018
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	0	102.570
Årets tilgang	-783.089	-229.123
Regulering negativ kapitalandel	783.089	126.553
Saldo ultimo	0	0
8. Overført resultat		
Saldo primo	-2.975.486	-2.162.815
Årets tilgang	-28.026	-686.118
Regulering negativ kapitalandel	-783.089	-126.553
Saldo ultimo	-3.786.601	-2.975.486

9. Usædvanlige forhold

Selskabet har efter regnskabsårets udløb, fra kurator i frasolgt selskab, modtaget en stævning med krav om tilbagebetaling af modtaget udbytte fra associeret virksomhed.

Da udbyttebetalingen er sket i første halvår 2018 og konkursen er sket året efter, og da selve udbytteudbetalingen var sædvanlig praksis i selskabet og endvidere var efter aftale med køber af selskabet, finder ledelsen at stævningen ikke kan føre til at kurator får medhold.

Kravet omfatter DKK 1.450.000 og er således ikke indarbejdet i nærværende årsrapport.

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet hæfter for en kaution på tidligere tilknyttet virksomheds leasingaftale. Det endelige kautionsbeløb er endnu ikke modtaget og udgør maksimalt TDKK 250.

Der er ikke der ud over sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

12. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Michael Olrik

Hjemmehørende i Hørsholm kommune

18. Tee Holding ApS

Noter

2019

2018

13. Nærtstående parter

Michael Olrik
Opnæsgård 25, 1.
2970 Hørsholm
Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Hans Michael Olrik

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-834082600241

Tidspunkt for underskrift: 25-06-2020 kl.: 10:34:53

Underskrevet med NemID

NEM ID

Hans Michael Olrik

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-834082600241

Tidspunkt for underskrift: 25-06-2020 kl.: 10:34:53

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 33dc1711zxy240043236