



TE GenInvest Holding 2 ApS

Hjortevænget 27, 2880 Bagsværd

CVR-nr. 31 41 52 25

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. november 2016

Torben Fog
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TE GenInvest Holding 2 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 8. september 2016

Direktion

Torben Fog
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i TE GenInvest Holding 2 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for TE GenInvest Holding 2 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 8. september 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	TE GenInvest Holding 2 ApS Hjortevænget 27 2880 Bagsværd
	CVR-nr.: 31 41 52 25
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Torben Fog, Hjortevænget 27, 2880 Bagsværd, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Associeret virksomhed	Associeret virksomhed 1, Gladsaxe

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-11.875	-11
Bruttoresultat	-11.875	-11
Driftsresultat	-11.875	-11
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	17.999	19
Resultat før skat	6.124	8
Skat af årets resultat	2.444	3
Årets resultat	8.568	11
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	8.568	11
Disponeret i alt	8.568	11

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	8.181.209	7.614
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.181.209</u>	<u>7.614</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.181.209</u>	<u>7.614</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	<u>18.838</u>	<u>17</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>18.838</u>	<u>17</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>18.838</u>	<u>17</u>
	Aktiver i alt	<u>8.200.047</u>	<u>7.631</u>

Balance 30. juni

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	149.834	150
4 Overkurs ved emission	9.739.111	9.739
5 Overført resultat	-1.774.523	-2.331
Egenkapital i alt	8.114.422	7.558
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	85.625	73
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	85.625	73
Gældsforpligtelser i alt	85.625	73
Passiver i alt	8.200.047	7.631

6 Nærtstående parter

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Hovedaktivitet		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i TE GenInvest ApS.		
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. juli 2015	9.888.945	9.889
Kostpris 30. juni 2016	9.888.945	9.889
Opskrivning 1. juli 2015	-2.274.201	-2.294
Korrektion af tidligere opskrivning	548.466	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	17.999	19
Opskrivninger 30. juni 2016	-1.707.736	-2.275
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	8.181.209	7.614
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
TE GenInvest ApS	Gladsaxe	29,17 %
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	149.834	150
	149.834	150
4. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. juli 2015	9.739.111	9.739
	9.739.111	9.739

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-2.331.557	-2.342
Årets overførte overskud eller underskud	8.568	11
Korrektion af opskrivning primo	548.466	0
	<u>-1.774.523</u>	<u>-2.331</u>

6. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Steen B. Nielsen Invest ApS, Adelgade 1, 7800 Skive

B.J. Holding, Holstebro ApS, Nørregade 3, 75 Holstebro

JB Holding Herning ApS, Engdahlsvej 14, 1, Birk, 7400 Herning

BSV Invest ApS, Jernbanevej 46, Tarup, 5210 Odense NV

Junior ApS, Hjarupvej 26, 6200 Aabenraa

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TE GenInvest Holding 2 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.