

Årsrapport for 2016/17

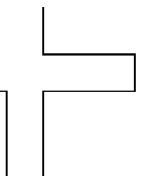
**TBJ-1 Holding ApS
Nålemagerstien 83
2300 København S
CVR-nr. 31 51 48 51**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. september 2017

Thomas Bill Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Balance 30. juni 2017	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TBJ-1 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

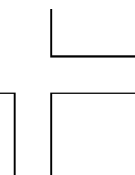
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. september 2017

Direktion

Thomas Bill Jørgensen
direktør



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TBJ-1 Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TBJ-1 Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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 vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

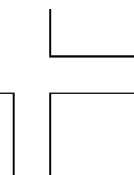
Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.



Den uafhængige revisors erklæringer

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

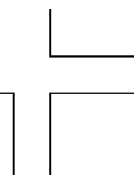
Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

København Ø, den 22. september 2017

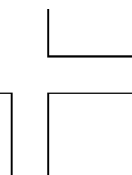
Hartzberg+
statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 17 25 09 81

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	TBJ-1 Holding ApS Nålemagerstien 83 2300 København S CVR-nr.: 31 51 48 51 Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 Stiftet: 25. juni 2008 Hjemsted: København
Direktion	Thomas Bill Jørgensen, direktør
Revisor	Hartzberg+ statsautoriseret revisionsvirksomhed Øster Allé 56, 1. 2100 København Ø



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, herunder besidde aktier og anparter.

Usikkerhed ved indregning og måling

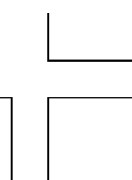
Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 1.666.049, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 28.932.961.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



Resultatopgørelse

1. juli 2016 - 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttotab		-889.173	758.652
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-4.147.384	16.682.062
Finansielle indtægter	2	3.339.826	215.571
Finansielle omkostninger	3	-202.969	0
Resultat før skat		-1.899.700	17.656.285
Skat af årets resultat	4	233.651	-214.329
Årets resultat		<u>-1.666.049</u>	<u>17.441.956</u>
Foreslået udbytte		103.400	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-4.147.384	0
Overført resultat		2.377.935	17.441.956
		<u>-1.666.049</u>	<u>17.441.956</u>

Balance 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	15.903.223	20.050.607
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>0</u>	<u>1.225.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>15.903.223</u>	<u>21.275.607</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>15.903.223</u>	<u>21.275.607</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.925.242	4.099.708
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		11.283.661	4.861.297
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>2.068.672</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>15.277.575</u>	<u>8.961.005</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>861.597</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>861.597</u>
Likvide beholdninger		<u>4.454.396</u>	<u>5.849.972</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>19.731.971</u>	<u>15.672.574</u>
Aktiver i alt		<u>35.635.194</u>	<u>36.948.181</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		12.778.223	220.985
Overført resultat		15.926.338	30.254.426
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	99.800
Egenkapital	6	28.932.961	30.700.211
Banker		16.564	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	24.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.392.325	6.136.297
Selskabsskat		263.344	87.673
Kortfristede gældsforpligtelser		6.702.233	6.247.970
Gældsforpligtelser i alt		6.702.233	6.247.970
Passiver i alt		35.635.194	36.948.181
Eventualposter m.v.	7		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	3.281.425	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	56.075	48.233
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	74.297
Andre finansielle indtægter	<u>2.326</u>	<u>93.041</u>
	<u>3.339.826</u>	<u>215.571</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	177.545	0
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	25.000	0
Andre finansielle omkostninger	<u>424</u>	<u>0</u>
	<u>202.969</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-233.651</u>	<u>214.329</u>
	<u>-233.651</u>	<u>214.329</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	<u>3.125.000</u>	<u>3.125.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>3.125.000</u>	<u>3.125.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	16.925.607	179.384
Årets resultat	-4.027.384	16.802.062
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	0	64.161
Afskrivning på goodwill	<u>-120.000</u>	<u>-120.000</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>12.778.223</u>	<u>16.925.607</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>15.903.223</u>	<u>20.050.607</u>
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 30. juni 2017	<u>240.000</u>	

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	16.903.047	13.570.963	101.200	30.700.210
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	22.560	-22.560	0	0
Årets resultat	0	-4.147.384	2.377.935	103.400	-1.666.049
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	12.778.223	15.926.338	103.400	28.932.961

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor dattervirksomhederne Murer- og Entreprenørfirmaet Søren Jensens Eff. A/S samt TBJ Ejendomme ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TBJ-1 Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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

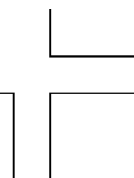
Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab 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 administration mv.



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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

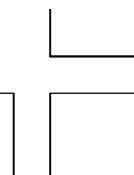
Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

TBJ-1 Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.



Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

