

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen

*TKKM Holding ApS
Opalvænget 4
4780 Stege*

CVR-nr: 33 37 02 61

*ÅRSRAPPORT
1. juni 2015 - 31. maj 2016*

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/9 2016



Dirigent
Tim Kamper Klint Mortensen
Opalvænget 4
4780 Stege

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Regnskabspraksis	6
------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Specifikationer.....	11
----------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	TKKM Holding ApS Opalvænget 4 4780 Stege E-mail: tim4780@hotmail.com CVR-nr.: 33 37 02 61 Stiftet: 17. december 2010 Hjemsted: Vordingborg Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Direktion	Tim Kamper Klint Mortensen Opalvænget 4 4780 Stege
Pengeinstitut	Danske Bank, Finanscenter Sjælland Torvet 6, 3. 4100 Ringsted
Advokat	Advokatfirmaet Bang, Brorsen & Fogtdal Storegade 4 4780 Stege
Revisor	ReviVision Registrerede revisorer Storegade 1 4780 Stege
Ejerforhold	Tim Kamper Klint Mortensen, Opalvænget 4, 4780 Stege
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at eje anparter og aktier og dermed beslægtet virksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for TKKM 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. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 29. september 2016

Direktion



Tim Kamper Klint Mortensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i TKKM Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TKKM Holding ApS for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores 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 vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, den 29. september 2016

ReviVision

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 76893713


Anders Frimann
Registreret revisor

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for TKKM Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. maj 2016 på tkr. 50.600 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

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

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 tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Kapitalandele i associerede 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.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

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 anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. JUNI 2015 TIL 31. MAJ 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	973.807	239
Andre eksterne udgifter	5.238-	9-
DRIFTSRESULTAT	968.569	230
Andre finansielle indtægter.....	129.168	147
Andre finansielle omkostninger.....	100.841-	159-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	996.896	218
1 Skat af årets resultat.....	3.487	5
ÅRETS RESULTAT	1.000.383	223
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	50
Overført resultat.....	949.783	173
DISPONERET I ALT	1.000.383	223

BALANCE PR. 31. MAJ
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
2 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	3.560.145	2.718
3 Kapitalinteresser i associerede virksomheder	150.318	2
Finansielle anlægsaktiver	3.710.463	2.720
ANLÆGSAKTIVER	3.710.463	2.720
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.499
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.436.496	2.889
Selskabsskat	240.939	160
Tilgodehavender	3.677.435	4.548
Likvide beholdninger	92.269	65
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.769.704	4.613
AKTIVER	7.480.167	7.333

BALANCE PR. 31. MAJ
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Selskabskapital	80.000	80
Overkurs ved emission	4.000	4
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	387.020	0
Overført resultat.....	4.074.526	3.512
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	0
4 EGENKAPITAL.....	4.596.146	3.596
Kreditinstitutter.....	1.962.260	3.674
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.999	13
Gæld til tilknyttede virksomheder	912.762	0
Forslag til udbytte.....	0	50
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.884.021	3.737
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.884.021	3.737
PASSIVER	7.480.167	7.333
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	5.030	5-
Regulering af tidligere års skat.....	8.517-	0
	3.487-	5-

	2016	2015 kr. 1000
2 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo.....	3.224.840	3.225
Kostpris 31. maj 2016.....	3.224.840	3.225
Opskrivninger primo.....	506.631-	508-
Årets opskrivninger.....	841.936	1
Op- og nedskrivninger 31. maj 2016.....	335.305	507-
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016.....	3.560.145	2.718

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Møn Dækservice ApS	100	3.560.145	841.936

SPECIFIKATIONER

	2016	2015 kr. 1000
3 Kapitalinteresser i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	81.600	82
Tilgang i årets løb	17.000	0
	98.600	82
Op- og nedskrivninger primo	80.153-	60-
Årets opskrivninger	131.871	20-
	51.718	80-
Op- og nedskrivninger 31. maj 2016	51.718	80-
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016	150.318	2

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
TKKM Ejendomme ApS	50	-25.526	34.411
M&T Ejendomme ApS	50	266.635	263.742
RTA Invest ApS (første regnskab endnu ikke aflagt)	33	-	-

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overkurs ved emission	4.000	0	4.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	387.020	387.020
Overført resultat	3.511.763	562.763	4.074.526
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	50.600	50.600
	3.595.763	1.000.383	4.596.146

5 Eventualposter mv.

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.