

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 2016 - 31. maj 2017*

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/9 2017



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

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Specifikationer.....	12

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 Godkendt Revisionsvirksomhed Storegade 1 4780 Stege
Ejerforhold	Tim Kamper Klint Mortensen, Opalvænget 4, 4780 Stege

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 25. september 2017

Direktion



Tim Kamper Klint Mortensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i TKKM Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TKKM Holding ApS for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, den 25. september 2017

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 76893713


Anders Frimann
Registreret revisor

REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for TKKM Holding ApS for 2016/17 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.

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 2017 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 vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

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.

REGNSKABSPRAKSIS

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 2016 TIL 31. MAJ 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	405.481	974
Andre eksterne udgifter	8.002-	7-
DRIFTSRESULTAT	397.479	967
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.111	0
Andre finansielle indtægter.....	137.460	130
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	19.652-	0
Andre finansielle omkostninger.....	166.567-	101-
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	354.831	996
2 Skat af årets resultat.....	9.262-	4
ÅRETS RESULTAT	345.569	1.000
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	51
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	333.947-	0
Overført resultat.....	627.816	949
DISPONERET I ALT	345.569	1.000

BALANCE PR. 31. MAJ
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
3 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	3.124.270	3.560
4 Kapitalinteresser i associerede virksomheder	151.674	151
Finansielle anlægsaktiver	3.275.944	3.711
ANLÆGSAKTIVER	3.275.944	3.711
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.988.633	3.436
Selskabsskat	21.738	241
Tilgodehavender	4.010.371	3.677
Likvide beholdninger	31.463	92
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.041.834	3.769
AKTIVER	7.317.778	7.480

BALANCE PR. 31. MAJ
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Selskabskapital	80.000	80
Overkurs ved emission	4.000	4
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	53.073	387
Overført resultat	4.702.343	4.075
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	51
5 EGENKAPITAL	4.891.116	4.597
Kreditinstitutter	2.186.021	1.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.001	8
Gæld til tilknyttede virksomheder	231.640	913
Kortfristede gældsforpligtelser	2.426.662	2.883
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.426.662	2.883
PASSIVER	7.317.778	7.480
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

SPECIFIKATIONER

	2016/17	2015/16 kr. 1000	
1 Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets formål er at eje anpartar og aktier og dermed beslægtet virksomhed.			
2 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat.....	9.262	5	
Regulering af tidligere års skat.....	0	9-	
	9.262	4-	
3 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	2017	2016 kr. 1000	
Anskaffelsessum, primo	3.224.840	3.225	
Kostpris primo 31. maj 2017	3.224.840	3.225	
Opskrivninger primo.....	335.305	507-	
Udloddet udbytte	840.000-	0	
Årets opskrivninger	404.125	842	
Op- og nedskrivninger 31. maj 2017	100.570-	335	
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017.....	3.124.270	3.560	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Møn Dækservice ApS	100	3.124.271	404.125

SPECIFIKATIONER

	2017	2016 kr. 1000
4 Kapitalinteresser i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	98.600	82
Tilgang i årets løb	0	17
	98.600	99
Op- og nedskrivninger primo.....	51.718	80-
Årets opskrivninger	1.356	132
	53.074	52
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017.....	151.674	151

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
TKKM Ejendomme ApS	50	-182.868	-157.342
M&T Ejendomme ApS	50	269.346	2.711
RTA Invest ApS (første regnskab endnu ikke aflagt)	33	-	-

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Overkurs ved emission.....	4.000	0	0	4.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	387.020	0	333.947-	53.073
Overført resultat	4.074.526	0	627.817	4.702.343
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.600-	50.600	51.700	51.700
	4.494.946	50.600	345.570	4.891.116

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.