

TE Holding ApS af 15/8 2011

Skomagergade 15
4000 Roskilde
CVR-nr. 33 86 87 15

Årsrapport 2016/17

Til statusbogen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 25. september 2017

Tina Eilertsen

dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling

Indhold

Erklæringer	2
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TE Holding ApS af 15/8 2011.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 25. september 2017
Direktion:

Tina Eilertsen

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i TE Holding ApS af 15/8 2011

Vi har opstillet årsrapporten for TE Holding ApS af 15/8 2011 for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 25. september 2017

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

TE Holding ApS af 15/8 2011
Skomagergade 15
4000 Roskilde

CVR nr.: 33 86 87 15
Stiftet: 15. august 2011
Hjemstedskommune: Roskilde
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Tina Eilertsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 25. september 2017.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 7.028 kr.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TE Holding ApS af 15/8 2011 for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da selskabet ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110, stk. 1 opregnede størrelseskriterier, er der ikke aflagt koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2016/17	2015/16 tkr.
Bruttotab		-3.250	-1
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter skat		1.418	26
Finansielle omkostninger	1	-7.578	-8
Ordinært resultat før skat		-9.410	17
Skat af årets resultat	2	2.382	2
Årets resultat		<u>-7.028</u>	<u>19</u>

Forslag til resultatfordeling

Overført til næste år	-7.028
Disponeret i alt	<u>-7.028</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Finansielle anlægsaktiver	3		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>127.499</u>	<u>174</u>
		<u>127.499</u>	<u>174</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>127.499</u>	<u>174</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		6.320	6
Andre tilgodehavender		<u>11.428</u>	<u>9</u>
		<u>17.748</u>	<u>15</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.748</u>	<u>15</u>
AKTIVER I ALT		<u>145.247</u>	<u>189</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2016/17	2015/16
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Anpartskapital		80.000	80
Overført resultat		-191.283	-184
Egenkapital i alt	4	<u>-111.283</u>	<u>-104</u>
Gældsforpligtelser:			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.250	3
Gæld til tilknyttede virksomheder		253.280	290
Gældsforpligtelser i alt		<u>256.530</u>	<u>293</u>
PASSIVER I ALT		<u>145.247</u>	<u>189</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> tkr.
1 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>7.578</u>	<u>8</u>
Finansielle omkostninger	<u>7.578</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-2.104	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>-278</u>	<u>-2</u>
Skat af årets resultat	<u>-2.382</u>	<u>-2</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. juli 2016	303.858
Kostpris 30. juni 2017	303.858
Værdireguleringer 1. juli 2016	17.208
Udbytteudlodning for 2015/16	-48.000
Andel af årets resultat efter skat	1.418
Værdireguleringer 30. juni 2017	-29.374
Nedskrivninger 1. juli 2016	146.985
Nedskrivninger 30. juni 2017	146.985
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	127.499

Tilknyttede virksomheder

Navn og hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Egenkapital i alt	Resultat i alt
Tilknyttede:				
Passagens Herrefrisør ApS, Roskilde	100%	125.000	127.499	1.418

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

4 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital, primo	80.000	-184.255	0	-104.255
Årets resultat		-7.028		-7.028
Egenkapital, ultimo	80.000	-191.283	0	-111.283

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.