

TILM MANAGEMENT ApS

Alfred Munkholms Vej 16
9000 Aalborg

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/08/2017

KIM SONNE
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TILM MANAGEMENT ApS
Alfred Munkholms Vej 16
9000 Aalborg

CVR-nr: 34046085
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Handelsbanken

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016/2017 for Tilm Management ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder kravene for fravalg af revision, hvilket forventes godkendt på generalforsamlingen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

aalborg, den 17/08/2017

Direktion

Carsten Tilm

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder kravene for fravalg af revision, hvilket forventes godkendt på generalforsamlingen.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er konsulent- og rådgivningsvirksomhed hovedsagelig indenfor renewables investeringer samt indenfor ejendomsudvikling. Desuden indenfor investeringsvirksomhed; aktiv og passiv

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for regnskabsåret udviser et overskud på kr. 120.792.

Desuden er udviklingen i de ejede datterselskaber meget positiv, hvorfor investeringerne heri forventes at give afkast i de kommende år.

Resultatet for regnskabsåret og den økonomiske udvikling levede op til ledelsens forventninger

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder, der er af betydning for selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2017 eller resultat for året.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Tilm Management ApS for 2016 / 2017 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er således:

Resultatopgørelsen

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Moderselskabet er sambeskattet med alle dattervirksomheder efter tilvalg af international sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af administrationshonorar, der indregnes når administrationen er udført.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger og omkostninger til administration

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle an-lægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer og amortisering af realkreditlån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

IT-udstyr og inventar 5 år

Biler 5 år

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under „andre eksterne udgifter“.

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til indre værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele er værdiansat til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til amortiseret kostpris. Eftersom der er tale om kortfristede tilgodehavender svarer den amortiserede kostpris i det væsentlige til den nominelle værdi. Der sker fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.197.913	1.441.577
Bruttoresultat		1.197.913	1.441.577
Distributionsomkostninger		-20.358	
Administrationsomkostninger		-260.978	-83.258
Andre driftsomkostninger		-755.850	-1.317.622
Resultat af ordinær primær drift		160.727	40.697
Øvrige finansielle omkostninger		-1.103	
Ordinært resultat før skat		159.624	40.697
Skat af årets resultat		-38.832	-10.564
Årets resultat		120.792	30.133
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	96.600
Overført resultat		17.392	-66.467
I alt		120.792	30.133

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		633.685	225.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		633.685	225.000
Anlægsaktiver i alt		633.685	225.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			200.000
Tilgodehavender i alt			200.000
Likvide beholdninger		435.757	470.800
Omsætningsaktiver i alt		435.757	670.800
Aktiver i alt		1.069.442	895.800

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		418.778	401.386
Egenkapital i alt		498.778	481.386
Skyldig selskabsskat		32.398	166
Langfristede gældsforpligtelser i alt		32.398	166
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		434.866	317.648
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		538.266	414.248
Gældsforpligtelser i alt		570.664	414.414
Passiver i alt		1.069.442	895.800