

TLK Holding, Vildbjerg 2 ApS

Røddingvej 12, 7480 Vildbjerg

CVR-nr. 34 61 24 47

Årsrapport for 2017/18

7. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. november 2018

Tommy Lykke Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for TLK Holding, Vildbjerg 2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 12. november 2018

Direktionen

Tommy Lykke Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TLK Holding, Vildbjerg 2 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TLK Holding, Vildbjerg 2 ApS for regnskabsåret 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 12. november 2018

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Lars Brændgaard, MNE-nr. 30207

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	TLK Holding, Vildbjerg 2 ApS Røddingvej 12 7480 Vildbjerg
	CVR-nr.: 34 61 24 47
	Stiftet: 6. juli 2012
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. oktober til 30. september
Direktionen	Tommy Lykke Kristensen
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at eje anparter i TLK Holding Vildbjerg ApS samt formuepleje.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev mindre tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	2017/18	2016/17
Note	DKK	DKK
Bruttotab	-50.000	0
Administrationsomkostninger	-7.080	-6.268
Resultat af primær drift	-57.080	-6.268
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-22.526	-18.409.968
Finansielle indtægter	1 65.419	73.131
Finansielle omkostninger	2 -304	-3.832
Resultat før skat	-14.491	-18.346.937
Skat af årets resultat	3 -1.733	-13.947
Årets resultat	-16.224	-18.360.884
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	52.900	52.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-10.367.957
Overført resultat	-69.124	-8.044.927
	-16.224	-18.360.884

Balance pr. 30. september

Aktiver

	2018	2017
Note	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	106.329	8.771.764
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.199.548	4.149.269
Finansielle anlægsaktiver	10.305.877	12.921.033
Anlægsaktiver	10.305.877	12.921.033
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	3.059.715	0
Tilgodehavende selskabsskat	18.708	0
Tilgodehavender	3.078.423	0
Likvide beholdninger	748.786	1.344.132
Omsætningsaktiver	3.827.209	1.344.132
Aktiver	14.133.086	14.265.165

Passiver

Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	13.900.242	13.969.366
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	52.000
Egenkapital	14.078.142	14.146.366
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	98.334
Selskabsskat	760	16.269
Anden gæld	54.184	4.196
Kortfristede gældsforpligtelser	54.944	118.799
Gældsforpligtelser	54.944	118.799
Passiver	14.133.086	14.265.165
Eventualforpligtelser	5	

Noter til årsrapporten

	2017/18 DKK	2016/17 DKK
1 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver	50.279	73.131
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	15.140	0
	<u>65.419</u>	<u>73.131</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	3.761
Andre finansielle omkostninger	304	71
	<u>304</u>	<u>3.832</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.760	13.882
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-27	65
	<u>1.733</u>	<u>13.947</u>

4 Egenkapital

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. oktober	125.000	0	13.969.366	52.000	14.146.366
Betalt udbytte	0	0	0	-52.000	-52.000
Årets resultat	0	0	-69.124	52.900	-16.224
Egenkapital pr. 30. september	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>13.900.242</u>	<u>52.900</u>	<u>14.078.142</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede virksomheder. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for TLK Holding, Vildbjerg 2 ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter lønninger mv.

Regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til revision og regnskabsassistance, advokathonorar mv.

Resultatet af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

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 egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet, vil samlede skattebeløb fra tidligere år fremgå af balancen som særskilt post. Årets aktuelle skat fremgår af særskilt post i det enkelte selskab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.