

## **Køge Tika Holding ApS**

**CVR-nr. 35534202**

**Pjentemøllestræde 20B**

**5700 Svendborg**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.11.2016

**Dirigent**

---

Navn: Tina Nebel

## **Indholdsfortegnelse**

	<u><b>Side</b></u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Køge Tika Holding ApS  
Pjentemøllestræde 20B  
5700 Svendborg

CVR-nr.: 35534202

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Tina Nebel

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ndr. Ringgade 70A  
4200 Slagelse

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Køge Tika Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 10.11.2016

## Direktion

Tina Nebel

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Køge Tika Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Køge Tika Holding ApS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Slagelse, den 10.11.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Hansen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive holding virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et underskud på 90 t.kr. mod et overskud på 95 t.kr. i 2014. Ledelsen vurderer resultatet som utilfredsstillende.

For det kommende regnskabsår forventes et positivt resultat.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning		25.000	0
Andre eksterne omkostninger		<u>(25.460)</u>	<u>0</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(460)</b>	<b>0</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	94.587
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		<u>(89.183)</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(89.643)</u></b>	<b><u>94.587</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(89.183)	94.587
Overført resultat		<u>(460)</u>	<u>0</u>
		<b><u>(89.643)</u></b>	<b><u>94.587</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	174.587
Kapitalandele i associerede virksomheder		45.404	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	1	<u>45.404</u>	<u>174.587</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>45.404</u>	<u>174.587</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		31.250	0
Andre tilgodehavender	2	40.000	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>71.250</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>71.250</u>	<u>0</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>116.654</u></u>	<u><u>174.587</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.404	94.587
Overført overskud eller underskud		(460)	0
<b>Egenkapital</b>		<u><b>84.944</b></u>	<u><b>174.587</b></u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		25.571	0
Anden gæld		6.139	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>31.710</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>31.710</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>116.654</b></u></u>	<u><u><b>174.587</b></u></u>

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	94.587	0	174.587
Årets resultat	0	(89.183)	(460)	(89.643)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>5.404</b>	<b>(460)</b>	<b>84.944</b>

## Noter

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	80.000	0
Afgang ved virksomhedssalg o.l.	(40.000)	0
Tilgange	0	40.000
Afgange	(40.000)	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>
Opskrivninger primo	94.587	0
Andel af årets resultat	0	(41.890)
Andre reguleringer	0	47.294
Tilbageførsel ved afgang	(94.587)	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>5.404</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>45.404</b>
	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>
Associerede virksomheder:		<b>Ejerandel %</b>
TD Erhvervscenter ApS	Køge	ApS
		50,00
	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 kr.</b>
<b>2. Andre tilgodehavender</b>		
Øvrige tilgodehavender	40.000	0
	<b>40.000</b>	<b>0</b>