

TLS Holding af 06.08.2014 ApS

CVR-nr. 36062134

Jyllandsvej 25

2000 Frederiksberg

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.01.2017

Dirigent



Navn: Thomas Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.09.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TLS Holding af 06.08.2014 ApS

Jyllandsvej 25

2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 36062134

Stiftet: 11.08.2014

Hjemsted: Frederiksberg

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Thomas Sørensen, Adm. Direktør

Lotte Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for TLS Holding af 06.08.2014 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 13.01.2017

Direktion



Thomas Sørensen
Adm. Direktør



Lotte Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TLS Holding af 06.08.2014 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TLS Holding af 06.08.2014 ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Thomas Frommel Hertz
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er 6.698 t.kr., hvilket ledelsen vurderer som tilfredsstillende.

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

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.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

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 med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

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

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de forholdsmæssigt overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 7 år.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(21.495)	(65.729)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		6.823.629	3.983.711
Andre finansielle indtægter	1	68.078	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(172.242)</u>	<u>(317.764)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		6.697.970	3.600.218
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>6.697.970</u>	<u>3.600.218</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		6.823.629	5.183.711
Overført resultat		<u>(125.659)</u>	<u>(1.583.493)</u>
		<u>6.697.970</u>	<u>3.600.218</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		11.929.444	12.983.711
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>11.929.444</u>	<u>12.983.711</u>
Anlægsaktiver		<u>11.929.444</u>	<u>12.983.711</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		7.945.974	0
Tilgodehavender		<u>7.945.974</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>3.880</u>	<u>20.755</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.949.854</u>	<u>20.755</u>
Aktiver		<u>19.879.298</u>	<u>13.004.466</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.929.444	5.183.711
Overført overskud eller underskud		7.368.744	(1.583.493)
Egenkapital		<u>10.348.188</u>	<u>3.650.218</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.609.944	1.554.000
Anden gæld	3	<u>0</u>	<u>2.578.789</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.609.944</u>	<u>4.132.789</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	5.183.711
Anden gæld		<u>7.921.166</u>	<u>37.748</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.921.166</u>	<u>5.221.459</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.531.110</u>	<u>9.354.248</u>
Passiver		<u>19.879.298</u>	<u>13.004.466</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	5.183.711	(1.583.493)	3.650.218
Øvrige egenkapitalposter	0	(1.200.000)	1.200.000	0
Udloddet udbytte fra associerede virksomheder	0	(7.877.896)	7.877.896	0
Årets resultat	0	6.823.629	(125.659)	6.697.970
Egenkapital ultimo	50.000	2.929.444	7.368.744	10.348.188

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	68.078	0
	68.078	0
		Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		9.000.000
Kostpris ultimo		9.000.000
Opskrivninger primo		3.983.711
Afskrivninger på goodwill		(1.200.000)
Andel af årets resultat		8.023.629
Udbytte		(7.877.896)
Opskrivninger ultimo		2.929.444
Regnskabsmæssig værdi ultimo		11.929.444

Kapitalandelene er stillet til sikkerhed for gældsbreve (anden gæld).

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Associerede virksomheder:			
Arpe & Kjeldsholm A/S	København	A/S	30,00

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
3. Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	0	2.578.789
	0	2.578.789

Andre skyldige omkostninger for 2014/15 består af den langfristede del af gældsbrev på samlet nominelt 7,5 mio.

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kapitalandelene er stillet til sikkerhed for gældsbreve (anden gæld).

Der er stillet sikkerhed overfor Arpe & Kjeldsholm A/S's bankforbindelse på 67 mio.kr.