

TLB Invest IVS

Sønderholmvej 145
8361 Hasselager

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/01/2020

Thomas Blak
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TLB Invest IVS
Sønderholmvej 145
8361 Hasselager

CVR-nr: 36710578
Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Revisor

COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark

CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/10 2018 - 30/9 2019 for TLB Invest IVS, der udviser et resultat på kr. – 1.990.200 samt en egenkapital på kr. – 144.356, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus C, den 10/01/2020

Direktion

Thomas Blak
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TLB Invest IVS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TLB Invest IVS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedr. fortsat drift

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Direktionen er gjort opmærksom på forholdet og de dertil hørende lovmæssige regler for reetablering. Der henvises til ledelsesberetningen og note i årsrapporten.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår

revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus C, 10/01/2020

Peder Bille , mne167
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets formål og hovedaktivitet er formuepleje, herunder besiddelse af aktier og kapitalandele i datterselskaber og anden finansiel virksomhed.

Den økonomiske stilling

Den samlede bruttofortjeneste udgør kr. -2.037.189, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. -1.990.200.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. -144.356.

Det er direktionens opfattelse at eksisterende aftaler og kreditfaciliteter kan opretholdes i 2019/20.

Conglomerate ApS har givet støtteerklæring om at fortsætte med at stille den nødvendig likviditet til rådighed for at sikre driften, og på baggrund heraf aflægger direktionen årsrapporten med fortsat drift for øje.

Ovenstående oversiger over den økonomiske stilling pr. 30/9 2019 er efter direktionens vurdering ikke tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabets direktør søger nye aktiviteter og såfremt dette ikke er muligt, overvejes lukning af selskabet med betalingserklæring.

Ejerforhold

Selskabets anparter nom. kr. 2 ejes af:

50% Conglomerate ApS, Føniksvej 2, 8270 Højbjerg.

50% Line Blak IVS, Føniksvej 2, 8270 Højbjerg.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis;

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I Resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber optaget til indre værdi. Såfremt datterselskabernes egenkapital er negativ, optages værdien til kr. 0.

Tilgodehavender

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

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede.

Mellemregning

Mellemregningskonto og udlån til datterselskabet forrentes med 2% p.a.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af den udskudte skat foretages via resultatopgørelsen.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-2.037.189	1.832.571
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser	1	0	-50.000
Andre finansielle indtægter	2	55.139	46.505
Øvrige finansielle omkostninger	3	-2.558	-718
Ordinært resultat før skat		-1.984.608	1.828.358
Skat af årets resultat	4	-5.592	2.144
Årets resultat		-1.990.200	1.830.502
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-327.563
Overført resultat		-1.990.200	1.858.065
I alt		-1.990.200	1.830.502

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.791.555	2.736.416
Tilgodehavende skat		0	272.320
Tilgodehavender i alt		2.791.555	3.008.736
Likvide beholdninger		4.589	4.589
Omsætningsaktiver i alt		2.796.144	3.013.325
Aktiver i alt		2.796.144	3.013.325

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		2	2
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..			0
Reserve for Iværksætterselskab		49.998	49.998
Overført resultat		-194.356	1.795.844
Forslag til udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt		-144.356	1.945.844
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.791.555	759.366
Hensatte forpligtelser i alt		2.791.555	759.366
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		143.945	36.387
Skyldig selskabsskat		0	266.728
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		148.945	308.115
Gældsforpligtelser i alt		148.945	308.115
Passiver i alt		2.796.144	3.013.325

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	2	49.998	1.795.844	100.000	1.945.844
Betalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	0	-1.990.200	0	-1.990.200
Egenkapital, ultimo	2	49.998	-194.356	0	-144.356

Ingen ændringer i kapitalforholdene de seneste 5 år.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Resultat 1/10 2018 - 30/9 2019, 100% ejerandel	-2.341.289	-809.366
Regulering til indre værdi	2.341.289	759.366
	0	-50.000

2. Andre finansielle indtægter

Selskabets finansieringsindtægter på kr. 55.139 vedrører mellemregning med tilknyttede selskaber.

3. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 2.558 vedrører mellemregning med tilknyttede selskaber.

4. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
Aktuel skat	0	-2.134
Regulering af skat tidligere år	5.592	-10
I alt	5.592	-2.144

Der er i perioden indbetalt kr. 0 i aconto selskabsskat.

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.000
Værdireguleringer primo	-50.000
Tilbageførte andele	0
Årets resultat af tilknyttede selskaber	-2.341.289
Regulering til indre værdi	2.341.289
Nettoopskrivninger ultimo	-50.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Naked Ape ApS, CVR-nr 39 09 43 04	100%	-3.100.655	-2.341.289

De tilknyttede selskaber optages til indre værdi.

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen.

Direktionen bekræfter at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og er tilstrækkelige.

Conglomerate ApS har givet støtteerklæring om at fortsætte med at stille den nødvendig likviditet til rådighed for at sikre driften.

På baggrund heraf aflægges årsregnskabet med fortsat drift for øje.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, leasing- eller eventualforpligtelser af nogen art.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet nogen form for sikkerhed.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0