

# TLB Invest IVS

Sønderholmvej 145  
8361 Hasselager

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

20/12/2017

Thomas Blak  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TLB Invest IVS  
Sønderholmvej 145  
8361 Hasselager

e-mailadresse: info@conglomerateaps.dk

CVR-nr: 36710578

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**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 2016 - 30/9 2017 for TLB Invest IVS, der udviser et resultat på kr. -5.570 samt en egenkapital på kr. 315.342, 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 11/12/2017

## Direktion

Thomas Blak

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TLB Invest ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TLB Invest IVS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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.

## 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, 11/12/2017

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

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

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

## Den økonomiske stilling

Den samlede bruttofortjeneste udgør kr. - 5.000, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. -5.570.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 315.342.

Ovenstående oversiger over den økonomiske stilling pr. 30/9 2017 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

## Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsafslutningen solgt sine kapitalandele i London Bar ApS, hvilket forbedre egenkapitalen med tkr. 2.647.

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

## Forventninger til fremtiden

Selskabets direktion forventer en positiv udvikling i selskabets indtjening og konsolidering.

## 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. Årsrapporten er aflagt i danske kroner samt tilvalg af regnskabsklasse C.

Der er anvendt følgende regnskabspraksis;

## 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.

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-5.000</b>	<b>-9.420</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-5.000</b>	<b>-9.420</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	1	-1.150	328.713
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-667	-584
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-6.817</b>	<b>318.709</b>
Skat af årets resultat .....	3	1.247	2.201
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-5.570</b>	<b>320.910</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		56.651	270.912
Overført til reserve for iværksætterselskab .....		0	49.998
Overført resultat .....		-62.221	0
<b>I alt</b> .....		<b>-5.570</b>	<b>320.910</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		352.563	353.713
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>352.563</b>	<b>353.713</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>352.563</b>	<b>353.713</b>
Tilgodehavende skat .....		3.448	2.201
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.448</b>	<b>2.201</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.448</b>	<b>2.201</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>356.011</b>	<b>355.914</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		2	2
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		327.563	270.912
Reserve for Iværksætterselskab .....		49.998	49.998
Overført resultat .....		-62.221	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>315.342</b>	<b>320.912</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		35.669	30.002
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		5.000	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>40.669</b>	<b>35.002</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>40.669</b>	<b>35.002</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>356.011</b>	<b>355.914</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	2	270.912	49.998	0	320.912
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	56.651	-62.221	0	-5.570
Egenkapital, ultimo .....	2	327.563	-12.223	0	315.342

Ingen ændring i selskabskapitalen de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2016/17	2015/16 kr.
Resultat 13/4 2015 - 30/9 2016, 50% ejerandel	-1.150	328.713
<b>I alt</b>	<b>-1.150</b>	<b>328.713</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansieringsudgifter på kr. 667 vedrører kr. 667 renter af mellemregning med tilknyttede selskaber.

## 3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16 kr.
Aktuel skat	1.247	-2.201
<b>I alt</b>	<b>1.247</b>	<b>-2.201</b>

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

#### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	25.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>25.000</b>
Nettoopskrivninger primo	328.713
Andel i årets resultat jf. note	-1.150
Udloddet udbytte	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>327.563</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>352.563</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
London Bar ApS, CVR-nr 36 71 06 08, ejerandel 50%	50%	705.126	-2.299

De tilknyttede selskaber optages til indre værdi.

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

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

#### 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen form for sikkerhed.