

TK Projekt ApS

**Maglekildevej 7
4000 Roskilde**

CVR-nr. 36 71 30 46

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2018 til 30. september 2019
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. december 2019

Jacob Lyseen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019 | 8 |
| Balance pr. 30. september 2019 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for TK Projekt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019/20 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. december 2019

Direktion

Jacob Lyseen
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i TK Projekt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TK Projekt ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Frederiksberg, den 20. december 2019

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 35 91 28

Jørgen Roager
Statsautoriseret Revisor
MNE-nr. mne18498

Selskabsoplysninger

Selskabet

TK Projekt ApS
Maglekildevej 7
4000 Roskilde

CVR-nr.: 36 71 30 46

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Jacob Lyseen, adm. direktør

Revisor

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Forchhammersvej 15, st.
1920 Frederiksberg

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er engroshandel med træ, trælastvarer og byggematerialer, samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 269.133, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 269.133.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TK Projekt ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter personaleleje til salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/2019</u> kr. | <u>2017/2018</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 519.885 | 48.011 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-146.238</u> | <u>-307.038</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 373.647 | -259.027 |
| Finansielle indtægter | 2 | 6 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-21.668</u> | <u>-7.873</u> |
| Resultat før skat | | 351.985 | -266.900 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-82.852</u> | <u>58.718</u> |
| Årets resultat | | <u>269.133</u> | <u>-208.182</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 210.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>59.133</u> | <u>-208.182</u> |
| | | <u>269.133</u> | <u>-208.182</u> |

Balance pr. 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 33.715 | 207.079 |
| Andre tilgodehavender | | 143.387 | 105.688 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 0 | 58.718 |
| Tilgodehavender | | <u>177.102</u> | <u>371.485</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>535.455</u> | <u>9.378</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>712.557</u> | <u>380.863</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>712.557</u></u> | <u><u>380.863</u></u> |

Balance pr. 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 9.133 | -50.000 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 210.000 | 0 |
| Egenkapital | 5 | <u>269.133</u> | <u>0</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 21.942 | 34.667 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 346.196 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 8.311 | 0 |
| Selskabsskat | | 86.829 | 0 |
| Anden gæld | | 263.558 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 62.784 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>443.424</u> | <u>380.863</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>443.424</u> | <u>380.863</u> |
| Passiver i alt | | <u>712.557</u> | <u>380.863</u> |
| Eventualposter mv. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter

| | <u>2018/2019</u> | <u>2017/2018</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 124.091 | 307.038 |
| Andre omkostninger til social sikring | 852 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | <u>21.295</u> | <u>0</u> |
| | <u>146.238</u> | <u>307.038</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Valutakursgevinster | <u>6</u> | <u>0</u> |
| | <u>6</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 0 | 7.826 |
| Andre finansielle omkostninger | 16.436 | 0 |
| Valutakurstab | 1.255 | 47 |
| Rentetillæg selskabsskat | <u>3.977</u> | <u>0</u> |
| | <u>21.668</u> | <u>7.873</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>82.852</u> | <u>-58.718</u> |
| | <u>82.852</u> | <u>-58.718</u> |

Noter

5 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018 | 50.000 | -50.000 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 59.133 | 210.000 | 269.133 |
| Egenkapital 30. september 2019 | 50.000 | 9.133 | 210.000 | 269.133 |

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lyseen Holding IVS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2019 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen på statutidspunktet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.