

TDK Finans Holding ApS

Gåsebakken 40

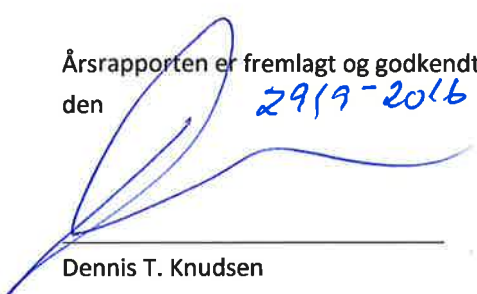
8410 Rønde

CVR-nummer 36 71 95 16

Årsrapport

21. april 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den *29/9-2016*



Dennis T. Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

TDK Finans Holding ApS
Gåsebakken 40
8410 Rønde

Hjemstedskommune: Syddjurs
CVR-nummer: 36 71 95 16
Regnskabsperiode: 21. april 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Dennis T. Knudsen

Tilknyttede virksomheder

ProRisk Forsikringsmægler ApS
Gåsebakken 40
8410 Rønde

Associerede virksomheder

Global Forsikring Agentur ApS
Ræveholmsvej 57,1
2690 Karlslunde

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Torvet 1
6950 Ringkøbing

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 21. april 2015 - 30. juni 2016 for TDK Finans Holding 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. april 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, 23. september 2016

Direktionen:


Dennis T. Knudsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i TDK Finans Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for TDK Finans Holding ApS for regnskabsåret 21. april 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. april 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers SØ, 23. september 2016

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31 77 85 30



Jesper Thorup
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

		2015/16
Note	Resultatopgørelse	DKK
	Perioden 21. april - 30. juni	
	Bruttofortjeneste	-5.000
	Resultat før finansielle poster	-5.000
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	625.036
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	257.724
	Finansielle indtægter	3.750
	Finansielle omkostninger	-4.732
	Resultat før skat	876.778
1	Skat af årets resultat	1.320
	Årets resultat	878.098
	Forslag til resultatdisponering:	
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	882.760
	Overført resultat	-4.662
	Resultatdisponering i alt	878.098

Note	Balance	2015/16 DKK
	Aktiver pr. 30. juni	
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	680.036
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	274.996
	Finansielle anlægsaktiver	<u>955.032</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>955.032</u>
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	103.750
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	134.602
	Tilgodehavender	<u>238.352</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>238.352</u>
	Aktiver i alt	<u>1.193.384</u>

		2015/16
Note	Balance	DKK
	Passiver pr. 30. juni	
	Virksomhedskapital	50.000
	Overkurs ved emission	5.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	850.032
	Overført resultat	-4.662
4	Egenkapital i alt	900.370
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	154.732
	Selskabsskat	133.282
	Kortfristede gældsforpligtelser	293.014
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	293.014
	Passiver i alt	1.193.384
5	Hovedaktivitet	
6	Eventualforpligtelser	
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

DKK

1 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-1.320
Skat af årets resultat i alt	-1.320

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel
ProRisk Forsikringsmægler ApS	8410 Rønde	100%

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Global Forsikring Agentur ApS	2690 Karlslunde	33,33%

4 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Overkurs ved emis- sion	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	0	0	0	0	0
Kapitalforhøjelse	50	0	0	0	50
Kapitalforhøjelse	0	5	0	0	5
Årets resultat	0	0	850	-5	845
Egenkapital ultimo	50	5	850	-5	900

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at købe og eje værdipapirer, foretage investeringer i og besidde kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber samt al virksomhed som er beslægtet hermed.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden ProRisk Forsikringsmægler ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med ProRisk Forsikringsmægler ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 133 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.