

TransaktionsKompagniet ApS

Lyngbækgårdsvej 6-10

2990 Nivå

CVR-nr. 36941480

Årsrapport 2017/18

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2018

Christian Bang Søndergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

TransaktionsKompagniet ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | TransaktionsKompagniet ApS Lyngebækgårdsvej 6-10 2990 Nivå |
| Telefon | 45 21 46 17 11 |
| E-mail | jps@transaktionskompagniet.dk |
| Hjemmeside | www.transaktionskompagniet.dk |
| CVR-nr. | 36941480 |
| Stiftelsesdato | 26. juni 2015 |
| Regnskabsår | 1. juli 2017 - 30. juni 2018 |
| Bestyrelse | Christian Bang Søndergaard, Formand Allan Pettersson Jens Peter Hjørnholm Sørensen |
| Direktion | Jens Peter Hjørnholm Sørensen, Direktør |
| Advokat | Malene Svedal |
| Pengeinstitut | Sparekassen Sjælland 4600 Køge |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for TransaktionsKompagniet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 27. november 2018

Direktion

Jens Peter Hjørnholm Sørensen
Direktør

Bestyrelse

Christian Bang Søndergaard
Formand

Allan Pettersson

Jens Peter Hjørnholm Sørensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med køb og salg af virksomheder, marketing, investering og kapital, rådgivning, konsulentvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 67.888, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 1.572.954, og en egenkapital på kr. 704.523.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TransaktionsKompagniet ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 183.413 | 721.383 |
| Personaleomkostninger | 1 | -92.077 | -414.448 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -5.500 | -5.500 |
| Driftsresultat | | 85.836 | 301.435 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 6.038 | 44.710 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 0 | 4.520 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.436 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -2.234 | -3.561 |
| Resultat før skat | | 91.076 | 347.104 |
| Skat af årets resultat | 2 | -23.188 | -69.520 |
| Årets resultat | | 67.888 | 277.584 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 6.038 | 44.710 |
| Overført resultat | | 61.850 | 232.874 |
| Resultatdisponering | | 67.888 | 277.584 |

TransaktionsKompagniet ApS

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 3 | 12.967 | 18.467 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 12.967 | 18.467 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4, 5 | 125.428 | 133.145 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 375.000 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 500.428 | 133.145 |
| Anlægsaktiver | | 513.395 | 151.612 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 142.125 | 131.250 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 522.827 | 911.987 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 115.888 | 89.474 |
| Andre tilgodehavender | | 260.000 | 0 |
| Tilgodehavender | | 1.040.840 | 1.132.711 |
| Likvide beholdninger | | 18.719 | 56.428 |
| Omsætningsaktiver | | 1.059.559 | 1.189.139 |
| Aktiver | | 1.572.954 | 1.340.751 |

TransaktionsKompagniet ApS

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 6 | 60.000 | 60.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 36.993 | 44.710 |
| Overført resultat | 7 | 607.530 | 545.679 |
| Egenkapital | | 704.523 | 650.389 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 2.853 | 4.063 |
| Hensatte forpligtelser | | 2.853 | 4.063 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 203.438 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 585.875 | 597.800 |
| Selskabsskat | | 24.398 | 70.730 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 51.867 | 17.769 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 865.578 | 686.299 |
| Gældsforpligtelser | | 865.578 | 686.299 |
| Passiver | | 1.572.954 | 1.340.751 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Ejerskab | 10 | | |
| Nærtstående parter | 11 | | |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 | | |
|---|-----------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger | 89.960 | 413.131 | | |
| Pensioner | 4.235 | 1.317 | | |
| Andre omkostninger til social sikring | -2.118 | 0 | | |
| | 92.077 | 414.448 | | |
| 2. Skat af årets resultat | | | | |
| Skat af årets resultat | 24.398 | 70.730 | | |
| Hensat til udskudt skat, regulering | -1.210 | -1.210 | | |
| | 23.188 | 69.520 | | |
| 3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | | | | |
| Kostpris primo | 27.500 | 27.500 | | |
| Kostpris ultimo | 27.500 | 27.500 | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -9.033 | -3.533 | | |
| Årets afskrivninger | -5.500 | -5.500 | | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -14.533 | -9.033 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 12.967 | 18.467 | | |
| 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris primo | 88.435 | 0 | | |
| Tilgang i årets løb | 0 | 88.435 | | |
| Kostpris ultimo | 88.435 | 88.435 | | |
| Årets resultat | 50.748 | 44.710 | | |
| Opskrivninger ultimo | 50.748 | 44.710 | | |
| Årets reguleringer | -13.755 | 0 | | |
| Dagsværdireguleringer ultimo | -13.755 | 0 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 125.428 | 133.145 | | |
| 5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | | | |
| <i>Tilknyttede virksomheder</i> | | | | |
| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
| Business Support TAK ApS | Fredensborg | 75,00 | 104.558 | 12.138 |
| Business Finance TAK ApS | Fredensborg | 100,00 | 47.009 | -3.066 |
| | | | 151.567 | 9.072 |
| 6. Virksomhedskapital | | | | |
| Saldo primo | | | 60.000 | 60.000 |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Saldo ultimo | 60.000 | 60.000 |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

7. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 545.680 | 312.805 |
| Årets tilgang | 61.850 | 232.874 |
| Saldo ultimo | 607.530 | 545.679 |

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

AP-Proved ApS

Hjemmehørende i Fredensborg kommune

People Ahead Holding IVS

Hjemmehørende i Fredensborg kommune

Christian Bang Consult IVS

Hjemmehørende i Fredensborg kommune

11. Nærtstående parter

Nærtstående parter

AP-Proved ApS

Lyngebækgårds Alle 6-10

2990 Nivå

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

People Ahead Holding IVS

Lyngebækgårds Alle 6-10

2990 Nivå

Christian Bang Consult IVS

Lyngebækgårds Alle 6-10

2990 Nivå

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Noter

2017/18

2016/17

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jens Peter Hjørnholm Sørensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-322125356508
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2018 kl.: 16:04:48
Underskrevet med NemID

Jens Peter Hjørnholm Sørensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-322125356508
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2018 kl.: 16:04:48
Underskrevet med NemID

Christian Bang Søndergaard

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-884363249822
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2018 kl.: 11:40:50
Underskrevet med NemID

Allan Pettersson

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
RID: 91039243
Tidspunkt for underskrift: 29-11-2018 kl.: 14:15:46
Underskrevet med NemID

Christian Bang Søndergaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-884363249822
Tidspunkt for underskrift: 30-11-2018 kl.: 13:02:24
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: fb2976caJwTw15976385