

Torben Falk Holding ApS

Brovejen 348
5500 Middelfart

CVR nr. 36 95 55 97

Årsrapport 2018

Godkendt på generalforsamlingen
den 24. maj 2019

Torben Falk
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse..... 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Torben Falk Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 13. maj 2019

Direktion

Torben Falk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Torben Falk Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Torben Falk Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Odense, den 13. maj 2019

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17 87 10 80

Steven Frandsen
Registreret revisor, HD
mne12510

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Torben Falk Holding ApS Brovejen 348 5500 Middelfart |
| | CVR-nr.: 36 95 55 97 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Torben Falk |
| Pengeinstitut | Spar Nord Bank Sjællandsgade 33 7000 Fredericia |
| Revisor | VH Revision Registrerede Revisorer ApS Børstenbindervej 12B 5230 Odense M |

LEDELSEBERETNING**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at eje kapitalandele.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Torben Falk Holding ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

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 godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 poster direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til inødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|---------------|
| BRUTTOTAB | -8.300 | -5.843 |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 50.000 |
| Andre finansielle omkostninger | -49.322 | -53 |
| RESULTAT FØR SKAT | -57.622 | 44.104 |
| Beregnete skatter..... | 0 | 945 |
| ÅRETS RESULTAT | -57.622 | 45.049 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 0 | 25.000 |
| Overført resultat | -57.622 | 20.049 |
| DISPONERET I ALT | -57.622 | 45.049 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER

| | 2018 | 2017 |
|---|------------|---------------|
| AKTIVER | | |
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder..... | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>0</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder..... | 0 | 11.257 |
| Andre tilgodehavender..... | 0 | 50.000 |
| Tilgodehavender | <u>0</u> | <u>61.257</u> |
| Likvide beholdninger | <u>448</u> | <u>0</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>448</u> | <u>61.257</u> |
| AKTIVER | <u>448</u> | <u>61.257</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|---------------|
| PASSIVER | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.... | 0 | -25.000 |
| Overført resultat..... | -72.549 | 10.073 |
| 2 EGENKAPITAL..... | -22.549 | 35.073 |
| Kreditinstitutter..... | 0 | 696 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 0 | 2.537 |
| Selskabsskat..... | 0 | 9.960 |
| Anden gæld..... | 15.006 | 5.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 7.991 | 7.991 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 22.997 | 26.184 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 22.997 | 26.184 |
| PASSIVER | 448 | 61.257 |
| 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2018 | 2017 |
|---|----------|----------|
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris, primo..... | 25.000 | 0 |
| Kostpris, ultimo..... | 25.000 | 0 |
| Værdiregulering, primo..... | -25.000 | 0 |
| Årets resultatandele..... | -1.474 | 0 |
| Periodens opskrivning til indre værdi..... | 1.474 | 0 |
| Værdiregulering, ultimo..... | -25.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi, ultimo..... | 0 | 0 |

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|-------------------------|------------|-----------|
| Vestfynshaveservice ApS | Middelfart | 50 % |

NOTER

| | Primo | Overførsel | Kapital- regulering | Forslag til resultat- disponering | Ultimo |
|--|---------------|----------------|------------------------|---|----------------|
| 2 Egenkapital | | | | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | -25.000 | 0 | 25.000 | 0 | 0 |
| Overført resultat | 10.073 | -25.000 | 0 | -57.622 | -72.549 |
| | 35.073 | -25.000 | 25.000 | -57.622 | -22.549 |

NOTER

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

| | |
|------------------------|-------|
| Garantiforpligtelser: | Ingen |
| Kautionsforpligtelser: | Ingen |
| Huslejeforpligtelser: | Ingen |
| Leasingforpligtelser: | Ingen |

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

13. maj 2019

SF/JPE/LB/2

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.

Torben Falk

Som Direktør

NEM ID

RID: 81519732

Tidspunkt for underskrift: 29-05-2019 kl.: 23:19:02

Underskrevet med NemID

Steven Frandsen

Som Revisor

NEM ID

RID: 1229075664698

Tidspunkt for underskrift: 03-06-2019 kl.: 07:35:56

Underskrevet med NemID

Torben Falk

Som Dirigent

NEM ID

RID: 81519732

Tidspunkt for underskrift: 05-06-2019 kl.: 21:13:10

Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 026a1184hTKT22287329

This document is signed with signature. Enclosed in the document is the original agreement document and a signed PDF object for each signature. The signed data object contains a hash of the document data and the original agreement document. The document data and the signature is related to precisely this document. Prove for the originality with details of the document through the hash on the signature.

This document is signed with signature. Enclosed in the document is the original agreement document and a signed PDF object for each signature. The signed data object contains a hash of the document data and the original agreement document. The document data and the signature is related to precisely this document. Prove for the originality with details of the document through the hash on the signature.