

## **TLM IMPACT ApS**

Fruevej 23  
2870 Dyssegård  
CVR-nr. 37261408

## **Årsrapport 01.10.2017 - 30.09.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.03.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Thomas Lynge Madsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.09.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

TLM IMPACT ApS

Fruevej 23

2870 Dyssegård

CVR-nr.: 37261408

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

### Direktion

Thomas Lynge Madsen, Direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for TLM IMPACT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dyssegård, den 07.03.2019

### Direktion

Thomas Lyng Madsen  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i TLM IMPACT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TLM IMPACT ApS for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 07.03.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Peter Mølkjær

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne24821

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre helt eller delvist ejede datterselskaber samt investering i øvrigt.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er ved beslutning af 21.06.2018 med tilbagevirkende kraft fra 01.10.2017 fusioneret med datterselskabet Thomas Lynge 2 ApS. De sammenlagte selskaber fortsætter med navnet TLM IMPACT ApS.

Selskabets ledelse har valgt at anvende book value-metoden ved opstilling af regnskabet for 2017/18, og der er således ikke foretaget tilpasning af sammenligningstallene.

Årets resultat svarer til ledelsens forventning.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Andre driftsindtægter		5.000	0
Andre eksterne omkostninger		<u>(19.652)</u>	<u>(8.551)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(14.652)</b>	<b>(8.551)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	(22.936)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		2.688	0
Andre finansielle indtægter		40.279	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(120)</u>	<u>(1.571)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>28.195</b>	<b>(33.058)</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>28.195</b>	<b>(33.058)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		50.000	100.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		103.000	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	(72.936)
Overført resultat		<u>(124.805)</u>	<u>(60.122)</u>
		<b>28.195</b>	<b>(33.058)</b>

**Balance pr. 30.09.2018**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.121.931
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	1	<b>0</b>	<b>1.121.931</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>1.121.931</b>
Tilgodehavende selskabsskat		51.212	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>51.212</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		725.517	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>725.517</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>66.268</b>	<b>1.551</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>842.997</b>	<b>1.551</b>
<b>Aktiver</b>		<b>842.997</b>	<b>1.123.482</b>



## Balance pr. 30.09.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	770.073
Overført overskud eller underskud		735.997	90.729
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	100.000
<b>Egenkapital</b>		<b>835.997</b>	<b>1.010.802</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	7.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	105.000
Skyldig selskabsskat		0	680
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.000</b>	<b>112.680</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.000</b>	<b>112.680</b>
<b>Passiver</b>		<b>842.997</b>	<b>1.123.482</b>

## Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.
Egenkapital primo	50.000	770.073	90.729	0
Effekt af virksomhedssalg o.l.	0	(770.073)	770.073	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(103.000)
Årets resultat	0	0	(124.805)	103.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>735.997</b>	<b>0</b>
			Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo			100.000	1.010.802
Effekt af virksomhedssalg o.l.			0	0
Udbetalt ordinært udbytte			(100.000)	(100.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte			0	(103.000)
Årets resultat			50.000	28.195
<b>Egenkapital ultimo</b>			<b>50.000</b>	<b>835.997</b>

## Noter

	<b>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</b>
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	351.858
Afgang ved virksomhedssalg o.l.	<u>(351.858)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
Opskrivninger primo	770.073
Afgang ved virksomhedssalg o.l.	<u>(770.073)</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Manglende sammenlignelighed

Selskabet er ved beslutning af 21.06.2018 med tilbagevirkende kraft fra 01.10.2017 fusioneret med datterselskabet Thomas Lyngø 2 ApS. Selskabets ledelse har valgt at anvende book value-metoden ved opstilling af regnskabet for 2017/18, og der er således ikke foretaget tilpasning af sammenligningstallene.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administration.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

#### Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med danske datterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.