
Tiki Holstebro ApS

Idom Kirkevej 9, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2018/19 (regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 40 80 34 91

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/1 2020

Troels Wium-Andersen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 28. januar 2020

Direktion

Troels Wium-Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tiki Holstebro ApS

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

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's 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 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.

Holstebro, den 28. januar 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

H. C. Krogh
statsautoriseret revisor
mne9693

Hans Jørgen Andersen
statsautoriseret revisor
mne30211

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tiki Holstebro ApS
Idom Kirkevej 9
7500 Holstebro

CVR-nr.: 40 80 34 91
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Holstebro

Direktion

Troels Wium-Andersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltessvej 16
7500 Holstebro

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> DKK
Andre driftsindtægter		3.955
Andre eksterne omkostninger		-83.447
Bruttoresultat		-79.492
Finansielle indtægter		124.535
Finansielle omkostninger		-122.455
Resultat før skat		-77.412
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-77.412

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600
Overført resultat	-188.012
	-77.412

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2019 DKK	Åbnings- balance DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		491.366	491.366
Finansielle anlægsaktiver		491.366	491.366
Anlægsaktiver		491.366	491.366
Andre tilgodehavender		232.312	28.344
Selskabsskat		16.752	0
Tilgodehavender		249.064	28.344
Værdipapirer		3.386.076	3.508.307
Likvide beholdninger		7.280.042	8.285.263
Omsætningsaktiver		10.915.182	11.821.914
Aktiver		11.406.548	12.313.280

Balance 30. september

Passiver

	Note	2019 DKK	Åbnings- balance DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		11.245.948	11.433.960
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Egenkapital	2	11.406.548	11.591.960
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	121.007
Selskabsskat		0	600.313
Kortfristede gældsforpligtelser		0	721.320
Gældsforpligtelser		0	721.320
Passiver		11.406.548	12.313.280
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	3		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i investering i kapitalandele og hermed beslægtet virksomhed.

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	år	DKK
Egenkapital 1. oktober	50.000	11.744.724	108.000	11.902.724
Regulering i forbindelse med spaltning	0	8.332	0	8.332
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	0	-319.096	0	-319.096
Korrigeret egenkapital 1. oktober	50.000	11.433.960	108.000	11.591.960
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	-188.012	110.600	-77.412
Egenkapital 30. september	50.000	11.245.948	110.600	11.406.548

Noter til årsregnskabet

3 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tiki Holstebro ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Ændring af regnskabspraksis

Ændring af anvendt regnskabspraksis på kapitalandele:

Virksomheden har efter spaltningen af Poul Andersen Holstebro A/S ændret anvendt regnskabspraksis for måling af kapitalandele fra indre værdis metode til kostpris. Dette er sket som følge af, at kapitalandelene efter spaltningen ikke længere er associeret. Ændringen har medført en formindskelse af årets resultat for indeværende år med DKK 30.402 (2017/18: forhøjelse på DKK 35.375). Det har derudover påvirket virksomhedens anlægsaktiver med DKK 349.496 (2017/18: DKK 319.095) og den samlede balancesum med DKK 349.496 (2017/18: DKK 319.095). Egenkapitalen er påvirket med DKK 349.496 (2017/18: DKK 319.095). Virksomhedens pengestrømme er ikke påvirket af ændringen.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Noter til årsregnskabet

3 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

3 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.