

**T.K. Holding ApS
Abildgården 1, st. lejl. 11
4040 Jyllinge**

CVR-nummer: 30740300

**Årsrapport
1. juli 2011 til 30. juni 2012**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2012



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for T.K. 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 20/11 2012

Direktion


Agnes Kjøller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af T.K. Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for T.K. Holding ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1 omkring væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Endvidere henvises til ledelsesberetningens afsnit hvori det fremgår, at selskabets datterselskab har opnået tilsagn om fortsat finansiering af driften og de nødvendige investeringer i det kommende regnskabsår. På den baggrund bedømmer ledelsen at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 20/11 2012

HR REVISION - ROSKILDE

Henrik Bonde Nielsen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	T.K. Holding ApS Abildgården 1, st. lejl. 11 4040 Jyllinge CVR-nr.: 30 74 03 00 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Agnes Kjøller
Revisor	HR REVISION - ROSKILDE Ledreborg Allé 130 C, 1. mf 4000 Roskilde
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter er at drive investeringsvirksomhed, herunder at eje anparter i Kjøllers Tag og VVS ApS.

LEDELSESBERETNING

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Som følge af at datterselskabet har realiseret et underskud har selskabet måtte nedskrive anparterne hertil til kr. 0 og foretaget yderligere samlet hensættelse kr. 237.433 til imødegåelse af datterselskabets negative egenkapital.

Endvidere har selskabet været nød til at afgive tilbagetrædelseserklæring overfor datterselskabets nuværende og fremtidigt kreditorer indtil datterselskabets egenkapital er genskabt.

Da datterselskabets resultat for de første 3 måneder efter regnskabsafslæggelsestidspunktet er positivt og budgetter for resten af regnskabsåret ligeledes er positivt, har datterselskabet opnået tilsagn om driftskredit fra dets pengeinstitut. Datterselskabets årsregnskab er på det grundlag aflagt efter going concern princippet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for T.K. Holding ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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

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.

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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11 kr. 1000
2 Andre driftsindtægter	-3.110	-393
3 Andre eksterne omkostninger	-10.000	-6
DRIFTSRESULTAT	-13.110	-399
Andre finansielle indtægter	0	15
Andre finansielle omkostninger	-72	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-13.182	-384
4 Skat af årets resultat	2.500	-2
ÅRETS RESULTAT	-10.682	-386
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	-48
Overført resultat	-10.682	-338
DISPONERET I ALT	-10.682	-386

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
AKTIVER

	2012	2011 kr. 1000
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	242.155	251
Finansielle anlægsaktiver	242.155	251
ANLÆGSAKTIVER	242.155	251
Udskudt skatteaktiv	2.500	0
Tilgodehavender	2.500	0
Likvide beholdninger	3.163	5
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.663	5
AKTIVER	247.818	256

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
PASSIVER

	2012	2011 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	-122.940	-112
5 EGENKAPITAL.....	2.060	13
Andre hensatte forpligtelser.....	237.433	234
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	237.433	234
Selskabsskat.....	0	2
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	0	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.250	6
7 Selskabsskat.....	2.075	1
Kortfristede gældsforpligtelser.....	8.325	7
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	8.325	9
PASSIVER.....	247.818	256

NOTER

	2011/12	2010/11 kr. 1000
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets datterselskabs egenkapital er negativ og der er foretaget hensættelse til nedskrivning på datterselskabets egenkapital.		
Datterselskabets resultat for de første 3 måneder af regnskabsåret 2012/2013 har vist et driftsoverskud ligesom der er budgetteret overskud for resten af det kommende regnskabsår. Herudover har datterselskabet fået den budgetterede kreditramme stillet til rådighed fra dets pengeinstitut. På den baggrund anser ledelsen at selskabets årsregnskab kan aflægges under forudsætning af fortsat drift.		
2 Andre driftsindtægter		
Resultatandel dattervirksomhed.....	-3.110	-393
Andre driftsindtægter i alt.....	-3.110	-393
3 Andre eksterne omkostninger		
Revisorhonorar.....	10.000	6
Andre eksterne omkostninger i alt.....	10.000	6
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	2
Regulering af udskudt skat.....	-2.500	0
Skat af årets resultat i alt.....	-2.500	2
	2012	2011 kr. 1000
5 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum, primo.....	42.000	42
Værdiregulering, primo.....	-42.000	117
Årets resultat.....	-3.110	-393
Hensat til imødegåelse af tab.....	3.110	234
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt.....	0	0

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	-112.258	-10.682	-122.940
	<u>12.742</u>	<u>-10.682</u>	<u>2.060</u>

	Gæld i alt primo	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	2.075	0
	<u>2.075</u>	<u>0</u>

	2012	2011 kr. 1000
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	1.425	0
Selskabsskat overført fra langfristede gældsforpligtelser	2.075	1
Restskat	-1.425	0
Selskabsskat i alt.....	<u>2.075</u>	<u>1</u>