

Revisionsfirmaet **Asger Wiuff Andersen**

Registreret revisionsanpartsselskab **FRR**

(Fuglebækvej 1D)
2770 Kastrup
Tlf. 32 51 42 21
(Efter aftale)

Ellemarksvej 5
4600 Køge
Tlf. 56 65 04 00
Fax 56 65 04 02
CVR-nr. 32 14 98 63

ÅRSRAPPORT 2011/12

TKL Holding af 1999 ApS
Bøgevej 45
Kongsted
4683 Rønnede
CVR-nr. 25 01 55 41

(13. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den *28/2-2013*



Dirigent

Årsrapporter ✓
Rådgivning ✓

Revision ✓
Budgetter ✓

Bogføring ✓
Skat og moms ✓

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter.....	12

TKL Holding af 1999 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-10-2011 - 30-09-2012 for TKL Holding af 1999 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønnede, den 28/2-13

Direktion


Torben Kim Larsen
Direktion

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i TKL Holding af 1999 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for TKL Holding af 1999 ApS for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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. 30-09-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den

28/2 2013

Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen

Registreret revisionsanpartsselskab



Asger Wiuff
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TKL Holding af 1999 ApS Bøgevej 45 Kongsted 4683 Rønnede
CVR-nr.	25 01 55 41
Stiftelsesdato	21-10-1999
Regnskabsår	01-10-2011 - 30-09-2012
Direktion	Torben Kim Larsen, Direktion
Revisor	Revisionsfirmaet Asger Wiuff Andersen Registreret revisionsanpartsselskab Ellemarksvej 5 4600 Køge

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for TKL Holding af 1999 ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler fra klasse-C, samt gældende danske regnskabsvejledninger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skatter

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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste/-tab		7.400	9.400
Driftsresultat		7.400	9.400
Finansielle indtægter	1	17.968	-249.654
Finansielle omkostninger	2	0	-229
Resultat før skat		25.368	-240.483
Skat af årets resultat		11.258	-4.550
Årets resultat		36.626	-245.033
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		8.477	-258.537
Overført resultat		28.149	13.504
		36.626	-245.033

Balance 30. september 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.000	5.000
Materielle anlægsaktiver		5.000	5.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		878.216	869.739
Andre tilgodehavender		5.900	17.371
Finansielle anlægsaktiver		884.116	887.110
Anlægsaktiver		889.116	892.110
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		485.539	449.454
Tilgodehavende selskabsskat		22.286	34.038
Andre tilgodehavender		44.900	21.450
Tilgodehavender		552.725	504.942
Likvide beholdninger		4.901	5.400
Omsætningsaktiver		557.626	510.342
Aktiver		1.446.742	1.402.452

Balance 30. september 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	3	132.000	132.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	752.216	743.739
Overført resultat	5	518.964	490.814
Egenkapital		1.403.180	1.366.553
Hensættelser til udskudt skat		912	799
Hensatte forpligtelser		912	799
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.650	24.100
Periodeafgrænsningsposter		5.000	11.000
Kortfristede gældsforpligtelser		42.650	35.100
Gældsforpligtelser		42.650	35.100
Passiver		1.446.742	1.402.452
Virksomhedens formål	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2011/12	2010/11
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	8.477	-258.537
Andre finansielle indtægter	9.491	8.883
	<u>17.968</u>	<u>-249.654</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	229
	<u>0</u>	<u>229</u>
3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	132.000	132.000
Saldo ultimo	<u>132.000</u>	<u>132.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	752.216	743.739
Saldo ultimo	<u>752.216</u>	<u>743.739</u>
5. Overført resultat		
Saldo primo	490.815	477.310
Årets tilgang	28.149	13.504
Saldo ultimo	<u>518.964</u>	<u>490.814</u>

6. Virksomhedens formål

Selskabets formål er handel, leasing, finansiering, investering, herunder at eje aktier eller anparter i andre virksomheder samt anden hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.