

Thorkild Kristensen Ferieboliger - Agger K/S

Hasseris Bymidte 21, 9000 Aalborg

CVR-nr. 28 69 03 71

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2016.

Laurits Toft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Thorkild Kristensen Ferieboliger - Agger K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14. juni 2016

Direktion

Kjeld Palsten Sørensen

Laurits Toft

Morten Jensen

Komplementar

TKF Komplementaranpartsselskab II

Hasseris Bymidte 21

9000 Aalborg

Morten Jensen

Laurits Toft

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditist og komplementar i Thorkild Kristensen Ferieboliger - Agger K/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for Thorkild Kristensen Ferieboliger - Agger K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 dette regnskab på grundlag af udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Vi tager forbehold for fuldstændigheden af selskabets gæld til pengeinstitut, der i balancen er indregnet til t.kr. 4.787. Ledelsen har ved kontakt til pengeinstituttet efterspurgt opdaterede oplysninger om gælden, men har ikke kunnet få oplyst den nuværende gæld. Det har således ikke været muligt at indhente et tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for fuldstændigheden.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold henviser vi til note 1 om "Usikkerhed om going concern", hvor ledelsen redegør for usikkerheden om selskabets fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af den manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi har ikke gennemlæst ledelsesberetningen for at konstatere, om oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi kan derfor ikke afgive en udtalelse om ledelsesberetningen.

Aalborg, den 14. juni 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Steen Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thorkild Kristensen Ferieboliger - Agger K/S Hasseris Bymidte 21 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 28 69 03 71
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kjeld Palsten Sørensen Laurits Toft Morten Jensen
Komplementar	TKF Komplementaranpartsselskab II Hasseris Bymidte 21 9000 Aalborg
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er opførelse og videresalg af ferieboliger i Agger.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Gæld til pengeinstitut

Selskabets ledelse har ved kontakt til pengeinstitut efterspurgt opdaterede oplysninger om gælden til pengeinstitut, men har ikke kunnet få oplyst den nuværende gæld. Gælden er af mangel på bedre indregnet i henhold til modtagne oplysninger pr. 18. september 2014.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets moderselskab Thorkild Kristensen Group A/S er under konkursbehandling, hvilket bevirker, at selskabets fremtid er usikker. Dette har medført den konsekvens, at selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet til realisationsværdier, idet ledelsen ikke på nuværende tidspunkt betragter selskabet som en going concern.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thorkild Kristensen Ferieboliger - Agger K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttotab	-6.250	-168
3 Andre finansielle omkostninger	-5.600	-1.215
Resultat før skat	-11.850	-1.383
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-11.850	-1.383
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-11.850	-1.383
Disponeret i alt	-11.850	-1.383

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Aktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
4 Selskabskapital	100.000	100
5 Overført resultat	-8.360.286	-8.349
Egenkapital i alt	-8.260.286	-8.249
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	4.786.888	4.787
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.467.148	3.453
Anden gæld	6.250	9
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.260.286	8.249
Gældsforpligtelser i alt	8.260.286	8.249
Passiver i alt	0	0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets moderselskab Thorkild Kristensen Group A/S er under konkursbehandling, hvilket bevirker, at selskabets fremtid er usikker. Dette har medført den konsekvens, at selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet til realisationsværdier, idet ledelsen ikke på nuværende tidspunkt betragter selskabet som en going concern.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Gæld til pengeinstitut

Selskabets ledelse har ved kontakt til pengeinstitut efterspurgt opdaterede oplysninger om gælden til pengeinstitut, men har ikke kunnet få oplyst den nuværende gæld. Gælden er af mangel på bedre indregnet i henhold til modtagne oplysninger pr. 18. september 2014.

	2015 kr.	2014 t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	5.600	6
Andre rentekomkostninger	0	1.209
	5.600	1.215

4. Selskabskapital

Selskabskapital primo	100.000	100
	100.000	100

Ifølge vedtægternes § 7.2 er kommanditistens hæftelse begrænset til et beløb svarende til det nominelle beløb af tegnede anparter med tillæg af ikke-udloddet overskud.

Den eneste fuldt ansvarlige deltager i selskabet er TKF Komplementaranpartsselskab II, der som komplementar hæfter direkte og ubegrænset for alle selskabets forpligtelser med hele sin formue.

5. Overført resultat

Overført resultat primo	-8.348.436	-6.966
Årets overførte overskud eller underskud	-11.850	-1.383
	-8.360.286	-8.349

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser mv.