

Tom Keller Pedersen Holding ApS
CVR-nr. 30363132

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27.11.2012.

Dirigent

Navn: Gert Bentzen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	8
Balance pr. 30.06.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Tom Keller Pedersen Holding ApS
Søndergade 23
4800 Nykøbing F.

CVR-nr.: 30363132

Hjemsted: Guldborgsund

Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Tom Keller Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herningvej 34
4800 Nykøbing F

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Tom Keller Pedersen Holding 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 05.11.2012

Direktion

Tom Keller Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tom Keller Pedersen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tom Keller Pedersen Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

I årsrapporten for 2011/12 for den tilknyttede virksomhed ETN Arkitekter ApS er der taget forbehold for værdien af indregnede aktiver fra dette selskabs datterselskab Anpartsselskabet af 5. december 1966 Nykøbing F. med et beløb på i alt 1.437 t.kr.

Vi må som følge heraf tage forbehold for værdien af den indregnede kapitalandel på 327 t.kr. samt tilgodehavende hos associeret virksomhed på 127 t.kr.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Nykøbing F., den 05.11.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Glenn Hartmann
statsautoriseret revisor

Gert Bentzen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive finansieringsvirksomhed og være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er nogenlunde tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Endvidere er tilvalgt reglerne fra regnskabsklasse C om måling af kapitalandele i associeret virksomhed i henhold til indre værdis metode (equity-metoden).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til virksomhedens administrative funktioner.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed omfatter den forholdsmæssige andel af resultat i associeret virksomheds resultat.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne renteindtægter fra associeret virksomhed og pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Administrationsomkostninger		(5.100)	(3)
Driftsresultat		(5.100)	(3)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		35.473	(78)
Andre finansielle indtægter		8.244	4
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		38.617	(77)
Skat af ordinært resultat	1	(786)	0
Årets resultat		<u>37.831</u>	<u>(77)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		37.831	(77)
		<u>37.831</u>	<u>(77)</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		327.405	292
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>327.405</u>	<u>292</u>
Anlægsaktiver		<u>327.405</u>	<u>292</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		126.958	109
Udskudt skat	3	4.363	5
Tilgodehavender		<u>131.321</u>	<u>114</u>
Likvide beholdninger		<u>12.340</u>	<u>27</u>
Omsætningsaktiver		<u>143.661</u>	<u>141</u>
Aktiver		<u><u>471.066</u></u>	<u><u>433</u></u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125
Overført overskud eller underskud		339.316	302
Egenkapital		464.316	427
Anden gæld		6.750	6
Kortfristede gældsforpligtelser		6.750	6
Gældsforpligtelser		6.750	6
Passiver		471.066	433

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	301.485	426.485
Årets resultat	0	37.831	37.831
Egenkapital ultimo	125.000	339.316	464.316

Noter

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
1. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	786	0
	<u>786</u>	<u>0</u>
		Kapitalandele i associerede virksomheder
		kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		615.713
Kostpris ultimo		<u>615.713</u>
Opskrivninger primo		(323.781)
Andel af årets resultat		35.473
Opskrivninger ultimo		<u>(288.308)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>327.405</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Associerede virksomheder:					
ETN Arkitekter ApS	Guldborgsund	ApS	50,00	654.811	70.947

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
3. Udskudt skat		
Fremførbare skattemæssige underskud	4.363	5
	<u>4.363</u>	<u>5</u>

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen er opdelt i anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf.

Ingen anparter har særlige rettigheder.