

## **TankeVirke ApS**

**CVR-nummer 32668682**

## **Årsrapport 2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. juli 2014

---

Birgitte Hagsholm  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| <b>Selskabsoplysninger</b>          | 2  |
| <b>Påtegning og erklæring</b>       |    |
| Ledespåtegning                      | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4  |
| <b>Ledelsesberetning</b>            | 6  |
| <b>Årsregnskab</b>                  |    |
| Anvendt regnskabspraksis            | 7  |
| Resultatopgørelse                   | 9  |
| Aktiver                             | 10 |
| Passiver                            | 11 |
| Noter                               | 12 |

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

TankeVirke ApS  
Randersvej 16, Hammershøj  
8830 Tjele

|                   |                                    |
|-------------------|------------------------------------|
| Telefon:          | 86451766                           |
| E-mail:           | gitte@hagsholm.dk                  |
| Hjemstedskommune: | Viborg                             |
| CVR-nummer:       | 32668682                           |
| Regnskabsperiode: | 1. januar 2013 - 31. december 2013 |

### Direktion

Birgitte Hagsholm

### Pengeinstitut

Danske Andelskassers Bank  
Vestergade 10  
8900 Randers

### Revisor

Dansk Revision Viborg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Agerlandsvej 16  
8800 Viborg

Kontaktperson:  
Per Tange

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for TankeVirke 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammershøj, 12. juli 2014

**Direktionen:**

Birgitte Hagsholm

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejeren i TankeVirke ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TankeVirke ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

##### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

##### *For sent indberetning af moms*

Selskabet har gentagne gange indberettet sine momsangivelser til SKAT for sent. Forholdet kan være ansvars-pådragende for ledelsen.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Viborg, 3. juli 2013

### Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab

Per Tange

Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive reklamebureau ned alle fagets naturlige tilhørende kompetencer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft et underskud i 2013 på DKK -35.538 hvilket må betragtes som værende utilfredsstillende. Egenkapitalen er ultimo 2013 på DKK 193.359, hvilket er i strid med selskabslovens § 119, da egenkapitalen er under 50% af den indskudte kapital.

Der forventes en forbedret indtjening i 2014 og det forventes således at selskabets kapitalforhold kan blive re-etableret i løbet af de kommende år.

Det forventes at selskabet drifts- og likviditetsforhold er sikret i 2014. Selskabet vil dog stadig være afhængig af likviditetsmæssig støtte fra selskabets bankforbindelse samt selskabets kapitalejere.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing,

## Anvendt regnskabspraksis

---

realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

|          |       |
|----------|-------|
| Goodwill | 10 år |
|----------|-------|

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af færdiggørelsesgraden.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

|      |  | 2013            | 2012        |
|------|--|-----------------|-------------|
| Note | <b>Resultatopgørelse</b>                 | DKK             | 1.000 DKK   |
|      | <b>Perioden 1. januar - 31. december</b> |                 |             |
|      | <b>Bruttofortjeneste</b>                 | <b>75.944</b>   | <b>168</b>  |
|      | Afskrivninger, anlægsaktiver             | -50.000         | -50         |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>   | <b>25.944</b>   | <b>118</b>  |
|      | Finansielle omkostninger                 | -50.264         | -31         |
|      | <b>Resultat før skat</b>                 | <b>-24.320</b>  | <b>86</b>   |
| 1    | Skat af årets resultat                   | -11.218         | -22         |
|      | <b>Årets resultat</b>                    | <b>-35.538</b>  | <b>65</b>   |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering:</b>  |                 |             |
|      | Overført resultat primo                  | -271.104        | -336        |
|      | Årets resultat                           | -35.538         | 65          |
|      | <b>Til disposition i alt</b>             | <b>-306.641</b> | <b>-271</b> |
|      | Overført resultat ultimo                 | -306.641        | -271        |
|      | <b>Resultatdisponering i alt</b>         | <b>-306.641</b> | <b>-271</b> |

| Note                            | Balance                                     | 2013<br>DKK      | 2012<br>1.000 DKK |
|---------------------------------|---|------------------|-------------------|
| <b>Aktiver pr. 31. december</b> |   |                  |                   |
|                                 | Goodwill                                    | 300.000          | 350               |
|                                 | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>           | <b>300.000</b>   | <b>350</b>        |
|                                 | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b>300.000</b>   | <b>350</b>        |
|                                 | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 447.860          | 458               |
|                                 | Igangværende arbejder                       | 154.995          | 70                |
|                                 | Udsudte skatteaktiver                       | 78.365           | 90                |
|                                 | <b>Tilgodehavender</b>                      | <b>681.220</b>   | <b>617</b>        |
|                                 | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <b>108.691</b>   | <b>6</b>          |
|                                 | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>789.911</b>   | <b>624</b>        |
|                                 | <b>Aktiver i alt</b>                        | <b>1.089.911</b> | <b>974</b>        |

| Note                             | Balance                                       | 2013<br>DKK      | 2012<br>1.000 DKK |
|----------------------------------|---|------------------|-------------------|
| <b>Passiver pr. 31. december</b> |   |                  |                   |
|                                  | Virksomhedskapital                            | 500.000          | 500               |
|                                  | Overført resultat                             | -306.641         | -271              |
| 2                                | <b>Egenkapital i alt</b>                      | <b>193.359</b>   | <b>229</b>        |
|                                  | Leverandører af varer og tjenesteydelser      | 871.632          | 411               |
|                                  | Anden gæld                                    | 24.920           | 334               |
|                                  | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>        | <b>896.552</b>   | <b>745</b>        |
|                                  | <b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b> | <b>896.552</b>   | <b>745</b>        |
|                                  | <b>Passiver i alt</b>                         | <b>1.089.911</b> | <b>974</b>        |
|                                  | Usikkerheder om going concern                 |                  |                   |
| 3                                | Eventualforpligtelser                         |                  |                   |
| 4                                | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser         |                  |                   |

| Noter | 2013 | 2012      |
|-------|------|-----------|
|       | DKK  | 1.000 DKK |

### 1 Skat af årets resultat

|                                     |               |           |
|-------------------------------------|---------------|-----------|
| Regulering af udskudt skat          | 21.904        | 22        |
| Reg. udsk skat, ændret procent      | -10.686       | 0         |
| <b>Skat af årets resultat i alt</b> | <b>11.218</b> | <b>22</b> |

### 2 Egenkapital

|                           | Virksom-<br>hedskapi-<br>tal<br>1.000 DKK | Overført<br>resultat<br>1.000 DKK | I alt<br>1.000 DKK |
|---------------------------|---|-----------------------------------|--------------------|
| Saldo primo               | 500                                       | -271                              | 229                |
| Årets resultat            | 0   | -36                               | -36                |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>500</b>                                | <b>-307</b>                       | <b>193</b>         |

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

### 3 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.