
T.K.B. Energi A/S

Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 19 99 44 73

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 22/11 2012.


Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for T.K.B. Energi A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22. november 2012

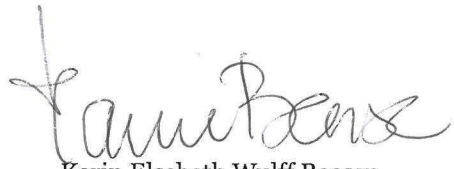
Direktion


Thomas K. Boesen

Bestyrelse


Henning Bølt Jørgensen
formand


Thomas K. Boesen


Karin Elsebeth Wulff Boesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i T.K.B. Energi A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for T.K.B. Energi A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 22. november 2012

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kent Hedegaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

T.K.B. Energi A/S
Strandvejen 102 B
2900 Hellerup

CVR-nr.: 19 99 44 73
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Gentofte

Bestyrelse

Henning Bolt Jørgensen, formand
Thomas K. Boesen
Karin Elsebeth Wulff Boesen

Direktion

Thomas K. Boesen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Beretning

Årsrapporten for T.K.B. Energi A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på DKK 5.062.457, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på DKK 91.843.209.

Selskabets kapitalandel i associeret virksomhed er afhændet i regnskabsåret. Afhændelsen har påvirket årets drift positivt med DKK 4.405.000.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed		4.055.000	3.146.505
Værdireguleringer af investeringsaktiver		0	46.358.112
Andre eksterne omkostninger		-82.777	-59.431
Bruttoresultat		3.972.223	49.445.186
Personaleomkostninger	1	-790.000	-40.000
Resultat før finansielle poster		3.182.223	49.405.186
Andre finansielle indtægter	2	2.221.626	-241
Bankrenter		-5.017	0
Resultat før skat		5.398.832	49.404.945
Skat af årets resultat	3	-336.375	24.650
Årets resultat		5.062.457	49.429.595

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	89.000.000	0
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	0	40.441.017
Overført resultat	-83.937.543	8.988.578
	5.062.457	49.429.595

Balance 30. juni

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associeret virksomhed	4	0	77.683.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	2
Finansielle anlægsaktiver		0	77.683.002
Anlægsaktiver		0	77.683.002
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber		23.046.946	18.869
Udskudt skatteaktiv		0	24.650
Tilgodehavender		23.046.946	43.519
Likvide beholdninger		68.880.162	9.130.981
Omsætningsaktiver		91.927.108	9.174.500
Aktiver		91.927.108	86.857.502
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver		0	67.165.356
Overført resultat		2.343.209	19.115.396
Foreslået udbytte for regnskabsåret		89.000.000	0
Egenkapital	5	91.843.209	86.780.752
Anden gæld		83.899	76.750
Kortfristede gældsforpligtelser		83.899	76.750
Gældsforpligtelser		83.899	76.750
Passiver		91.927.108	86.857.502
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Bestyrelseshonorar og gratialer	790.000	40.000
	<u>790.000</u>	<u>40.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	292.825	0
Andre finansielle indtægter	235.070	1.174
Vautakursgevinster	1.693.731	-1.415
	<u>2.221.626</u>	<u>-241</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	336.650	-24.650
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-275	0
	<u>336.375</u>	<u>-24.650</u>

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 DKK
4 Kapitalandele i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli	10.517.644	10.517.644
Afgang i årets løb	-10.517.644	0
Kostpris 30. juni	<u>0</u>	<u>10.517.644</u>
Værdireguleringer 1. juli	67.165.356	26.682.708
Årets afgang	-67.165.356	0
Valutakursregulering	0	41.631
Årets resultat	0	3.146.505
Modtagne udbytter	0	-9.063.600
Årets opskrivninger, netto	<u>0</u>	<u>46.358.112</u>
Værdireguleringer 30. juni	<u>0</u>	<u>67.165.356</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>77.683.000</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for dagsværdi på investerings- aktiver DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	500.000	67.165.356	19.115.396	0	86.680.752
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-67.165.356	67.165.356	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-83.937.543</u>	<u>89.000.000</u>	<u>5.062.457</u>
Egenkapital 30. juni	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>2.343.209</u>	<u>89.000.000</u>	<u>91.843.209</u>

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Diverse

Af selskabets bankbeholdning er EUR 1.098.000 (DKK 8.176.000) deponeret i tilfælde af erstatningspligt vedrørende afhændelse af kapitalinteresse i regnskabsåret. Beløbet frigives succesivt senest marts 2015.

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

T.K.Boesen Holding ApS

Hovedaktionær

Øvrige nærtstående parter

Henning Bolt Jørgensen

Bestyrelsesformand

Thomas K. Boesen

Bestyrelsesmedlem og direktion

Karin Elsebeth Wulff Boesen

Bestyrelsesmedlem

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

T.K.Boesen Holding ApS

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for T.K.B. Energi A/S for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2011/12 er aflagt i DKK.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for T.K.B. Energi A/S for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 regnskabspost nedenfor.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraksis

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger kontorhold, revision mv.

Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.