

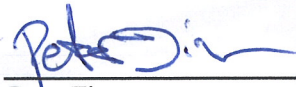
Timmerman Holding ApS

Jul søvej 201
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 35 83 01 54

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2017



Peter Timmerman
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Noter.....	7-8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Timmerman Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 27. november 2017

Direktion



Peter Timmerman

Revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

Til ledelsen i Timmerman Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Timmerman Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 27. november 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS **Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 20 56 04 95



Lars Ole Barthel, HD
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Timmerman Holding ApS
Julsøvej 201
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 35 83 01 54
Stiftet: 11. april 2014
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Peter Timmerman

Datterselskaber

SplendIT ApS, Silkeborg (100%)

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-3.863	-3.863
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	42.318	98.449
2 Finansielle omkostninger	-121	-157
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>38.335</u>	<u>94.430</u>
Skat af årets resultat	876	884
ÅRETS RESULTAT	<u><u>39.211</u></u>	<u><u>95.314</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	14.878	0
Overført resultat	24.333	95.314
Disponeret i alt	<u><u>39.211</u></u>	<u><u>95.314</u></u>

Balance

Note		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
	AKTIVER		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	64.878	22.560
	Finansielle anlægsaktiver	<u>64.878</u>	<u>22.560</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>64.878</u>	<u>22.560</u>
	Udskudt skatteaktiv	0	1.564
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	3.102	0
	Tilgodehavender	<u>3.102</u>	<u>1.564</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.102</u>	<u>1.564</u>
	AKTIVER	<u><u>67.980</u></u>	<u><u>24.124</u></u>
	PASSIVER		
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	14.878	0
	Overført resultat	-8.653	-32.985
4	EGENKAPITAL	<u>56.225</u>	<u>17.015</u>
	Skyldig selskabsskat	662	0
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>662</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.090	3.090
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.003	4.019
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>11.093</u>	<u>7.109</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>11.755</u>	<u>7.109</u>
	PASSIVER	<u><u>67.980</u></u>	<u><u>24.124</u></u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Hovedaktivitet		

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Resultat af SplendIT ApS	42.318	98.449
	<u>42.318</u>	<u>98.449</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	121	157
	<u>121</u>	<u>157</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kapitalandel i SplendIT	50.000	50.000
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer	-27.440	-50.000
Åndel af årets resultat	42.318	98.449
Overført forpligtelser	0	-75.889
<i>Værdireguleringer, ultimo</i>	<u>14.878</u>	<u>-27.440</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>64.878</u>	<u>22.560</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Henlægges til opskrivning, primo	0	0
Årets henlæggelse	14.878	0
	<u>14.878</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-32.985	-128.299
Overført årets resultat	24.333	95.314
	<u>-8.653</u>	<u>-32.985</u>
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidært for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		

Noter

Note	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
------	-----------------------	-----------------------

6 **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje andre selskaber, passiv pengeanbringelser og andre hermed beslægtede aktiviteter.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.