Tegkeb A/S

Kirketorvet 10, 7100 Vejle.

CVR-nr. 31582431

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017.

Steen B. Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Tegkeb A/S for regnskabsåret 2015/16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.
Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 30. januar 2017.

Direktionen

Steen B. Jacobsen
Direktør

Bestyrelsen

Terje H. Thesbjerg

Michael A. Mortensen

Steen B. Jacobsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Tegkeb A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Tegkeb A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 omfattende 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 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedr. forhold i regnskabet

Vi skal henlede opmærksomheden på note 3, hvoraf det fremgår at selskabet har tabt selskabskapitalen. Vi henviser til samme note, hvori ledelsen redegør for, hvorfor årsregnskabet aflægges med fortsat drift for øje.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Skanderborg den 31. januar 2017.

Revisions-Partner, cvr.nr. 6930 5210

Nis-Ole Nissen
registreret revisor

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at levere rengørings- og dermed forbundne ydelser.

Selskabets hovedaktivitet har tidligere været, at drive hotel- og restaurationsvirksomhed.

Usædvanlige forhold:

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Selskabets hovedaktivitet er at levere rengørings- og dermed forbundne ydelser.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Ledelsen vurdere, at egenkapitalen kan reetableres gennem fremtidig indtjening.

Derudover er det en tilknyttede virksomhed der har stillede finansiering til rådighed for selskabet, o da den tilknyttede virksomhed ikke har planer om, at tilbagetrække denne finansiering er det ledelsens opfattelse, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen
Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger
Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster
Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.
Den aktuelle 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.
Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.
Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.
Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.
Bruttoresultat		**4.349.794**	**3.888**
Personaleudgifter	1	4.343.304	3.888
Indtjeningsbidrag		**6.490**	**-0**
Afskrivninger		5.383	0
Resultat før finansiering		**1.107**	**-0**
Finansieringsudgifter		2.117	0
Resultat før skat		**-1.010**	**-0**
Skatter		-8.829	0
Årets resultat		**7.819**	**-0**
Forslag til resultatdisponering :			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		7.819	0
Disponeret i alt		**7.819**	**0**

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 t. kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.117	0
Materielle anlægsaktiver		**36.117**	**0**
Anlægsaktiver		**36.117**	**0**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		437.141	480
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		185.878	45
Udskudt skatteaktiv		368.830	501
Andre tilgodehavender		26.718	0
Tilgodehavender		**1.018.567**	**1.026**
Likvide beholdninger		**177.756**	**105**
Omsætningsaktiver		**1.196.323**	**1.131**
Aktiver		**1.232.440**	**1.131**

Balance

	Note	30.09.16 kr.	30.09.15 t. kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	2	500.000	500
Overført resultat		-1.986.750	-1.994
Egenkapital	3	**-1.486.750**	**-1.494**
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.100.000	2.100
Langfristede gældsforpligtelser		**2.100.000**	**2.100**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.465	48
Anden gæld		575.725	477
Kortfristede gældsforpligtelser		**619.190**	**525**
Gældsforpligtelser		**2.719.190**	**2.625**
Passiver		**1.232.440**	**1.131**
Eventualposter mv.	4		
Ejerforhold	5		

	2015/16 kr.	2014/15 t. kr.

1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

Lønninger	3.821.511	3.382
Pensioner	380.209	374
Andre personaleudgifter	141.584	132
Personaleudgifter	**4.343.304**	**3.888**

2 Selskabskapital

Selskabskapital	500.000	500
I alt	**500.000**	**500**

Selskabskapitalen er opdelt i 500 aktier á kr. 1.000

3 Egenkapital

Egenkapital, primo	1.494.569	1.494
Udbetalt udbytte	0	0
Årets nettoresultat	-7.819	0
I alt	**1.486.750**	**1.494**

Som det fremgår af ovenstående har selskabet tabt selskabskapitalen. Alene af den årsag er der betydelig usikkerhed for om selskabet kan fortsætte driften. Selskabets ledelse forventer imidlertid at kunne reetablere kapitalen gennem positiv drift de kommende år og på baggrund heraf er det ledelsens opfattelse, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning om fortsat drift.

3 Gældsforpligtelser

Andel af samlede gældsforpligtelser, der forfalder efter mere end 5 år udgør kr. 0

4 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser
Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen :

SJ Holding af 16. maj 2001 ApS, Kirketorvet 12, 7100 Vejle
THT Holding ApS, Skovkrogen 26, 7100 Vejle