

TC Formuepleje ApS

Gyldenløvesgade 8, 1 tv
5000 Odense C

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/11/2016

Torben Moisen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TC Formuepleje ApS
Gyldenløvesgade 8, 1 tv
5000 Odense C

Telefonnummer: 20337740

CVR-nr: 12238649

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

Mentor TM registreret revisionsinteressentskab
Villestoftehaven 22
5210 Odense NV
DK Danmark
CVR-nr: 27477933
P-enhed: 1010258304

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TC Formuepleje ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt af årets resultat.

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Jeg kan erklære at selskabet overholder årsregnskabslovens betingelser for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 14/11/2016

Direktion

Torben John Moisen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse af TC Formuepleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TC Formuepleje ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores 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 Deres 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 24/11/2016

Svend Kristensen
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
Mentor TM registreret revisionsinteressentskab
CVR: 27477933

Ledelsesberetning

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er formueadministration.

Usædvanlige forhold

Selskabets tidligere tilknyttede virksomhed T6 Danmark ApS har realiseret et stort underskud i sit første regnskabsår. Tilgodehavendet hos den tidligere tilknyttede virksomhed er derfor nedskrevet med tkr. 42.

Bortset herfra er der ingen usædvanlige forhold ved indregning og måling af regnskabsposterne.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets tilgodehavende hos tidligere tilknyttede virksomheder er indregnet med tkr. 151, hvilket forudsætter at de tidligere tilknyttede virksomheder realiserer den forventede pengestrøm.

Bortset herfra er alle regnskabsposter opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen yderligere usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposterne.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der henvises til resultatopgørelse og balance, som - også under hensyn til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Selskabet har i årets løb afstået sin aktivitet og sine kapitalandele i tilknyttede virksomheder og har efterfølgende kun aktivitet i forbindelse med formuepleje.

Årets resultat er et stort underskud, der anses for utilfredsstillende. Underskuddet skyldes overvejende ændringen i aktiviteter og nedskrivning af tilgodehavende hos tidligere tilknyttet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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, med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I bruttofortjeneste indgår posterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omfatter omkostninger der er afholdt til opnåelse af årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter tab ved afståelse af kapitalandelene.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter gevinst ved afståelse af kapitalandelene.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende beholdning af børsnoterede værdipapirer samt nedskrivning af tilgodehavende hos tidligere tilknyttet virksomhed.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. Kapitalandele nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavende jfr. gældsbrief indregnes til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominal værdi. Beregningen er baseret på en fortsat lav rente og kort løbetid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Tilgodehavende selskabsskat og udskudte skatteaktiver

Tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat mv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til.

Udskudte skatteaktiver måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når det udskudte skatteaktiv forventes udløst som aktuel skat. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		74.856	152.456
Personaleomkostninger	1	-223.404	-262.020
Resultat af ordinær primær drift		-148.548	-109.564
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-20.000	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	689.544
Andre finansielle indtægter		13.405	128.812
Nedskrivning af finansielle aktiver		-42.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.153	0
Ordinært resultat før skat		-198.296	708.792
Skat af årets resultat		0	-5.441
Årets resultat		-198.296	703.351
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		136.986	0
Overført resultat		-436.482	703.351
I alt		-198.296	703.351

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	110.000
Andre tilgodehavender		26.841	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		26.841	110.000
Anlægsaktiver i alt		26.841	110.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.605	32.261
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	10.237
Tilgodehavende skat		0	617
Andre tilgodehavender		124.588	0
Periodeafgrænsningsposter		0	7.815
Tilgodehavender i alt		134.193	50.930
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.815.572	1.882.276
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.815.572	1.882.276
Likvide beholdninger		1.998	359.455
Omsætningsaktiver i alt		1.951.763	2.292.661
Aktiver i alt		1.978.604	2.402.661

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.726.833	2.163.315
Forslag til udbytte		101.200	0
Egenkapital i alt	2	1.953.033	2.288.315
Gæld til banker		7.712	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	15.440
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.300	98.906
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.559	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		25.571	114.346
Gældsforpligtelser i alt		25.571	114.346
Passiver i alt		1.978.604	2.402.661

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	201.791	232.100
Andre omkostninger til social sikring	21.613	29.920
	<u>223.404</u>	<u>262.020</u>

2. Egenkapital i alt

	Registreret kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	2.163.315	0	2.288.315
Årets resultat	0	-436.482	101.200	-335.282
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>1.726.833</u>	<u>101.200</u>	<u>1.953.033</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Efter sambeskatningsreglerne hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskat opstået indenfor sambeskatningskredsen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat udgør kr. 0.

Endvidere hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for udbytteskat, som på balancedagen udgør kr. 0.

Eventuelle senere korrektioner til selskabsskat og udbytteskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Sambeskatning er ophørt i årets løb.