

TC Formuepleje ApS

Kirkendrupvej 8
5270 Odense N

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2017

Torben Moisen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TC Formuepleje ApS

Kirkendrupvej 8

5270 Odense N

Telefonnummer: 20337740

CVR-nr: 12238649

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Mentor TM registreret revisionsinteressentskab

Villeshovvej 22

5210 Odense NV

DK Danmark

CVR-nr: 27477933

P-enhed: 1010258304

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TC Formuepleje ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

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

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28/11/2017

Direktion

Torben John Moisen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse af TC Formuepleje ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TC Formuepleje ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 28/11/2017

Svend Kristensen , mne7878
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 har realiseret et stort underskud i regnskabsåret 2016/17. Tilgodehavendet hos den tidligere tilknyttede virksomhed er derfor nedskrevet med tkr. 97 til kr. 0.

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er påvirket af nedskrivningen af tilgodehavendet hos den tidligere tilknyttede virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttotab (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

Bruttotab (bruttofortjeneste)

I bruttotab (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 og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, feriepenge og sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter tab 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavende jfr. gældsbev. måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel værdi. Beregningen er baseret på en fortsat lav rente og kort løbetid.

Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-13.844	74.856
Personaleomkostninger	1	-345	-223.404
Resultat af ordinær primær drift		-14.189	-148.548
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-20.000
Andre finansielle indtægter		120.258	13.405
Nedskrivning af finansielle aktiver		-97.458	-42.000
Øvrige finansielle omkostninger		-67	-1.153
Ordinært resultat før skat		8.544	-198.296
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		8.544	-198.296
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	136.986
Overført resultat		-94.856	-436.482
I alt		8.544	-198.296

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre tilgodehavender		6.370	26.841
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.370	26.841
Anlægsaktiver i alt		6.370	26.841
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	9.605
Andre tilgodehavender		32.492	124.588
Tilgodehavender i alt		32.492	134.193
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.823.121	1.815.572
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.823.121	1.815.572
Likvide beholdninger		13.829	1.998
Omsætningsaktiver i alt		1.869.442	1.951.763
Aktiver i alt		1.875.812	1.978.604

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.631.977	1.726.833
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		1.860.377	1.953.033
Gæld til banker		0	7.712
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	6.300
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.435	1.559
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		15.435	25.571
Gældsforpligtelser i alt		15.435	25.571
Passiver i alt		1.875.812	1.978.604

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	0	201.791
Andre omkostninger til social sikring	345	21.613
	<u>345</u>	<u>223.404</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte	0	1