

# TC Formuepleje ApS

Kirkendrupvej 8  
5270 Odense N

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2018**

---

**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: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Revisor**

Mentor TM registreret revisionsinteressentskab

Gyldenhusvej 31, 1

5260 Odense S

DK Danmark

CVR-nr: 27477933

P-enhed: 1010258304

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 26/11/2018

## 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 2017 - 30. juni 2018 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, 28/11/2018

Svend Kristensen , mne7878  
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer  
Mentor TM registreret revisionsinteressentskab  
CVR: 27477933

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er formueadministration.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen

# 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.

## 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

I bruttotab indgår posterne nettoomsætning og 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

### 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 finansielle aktiver.

### 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

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger.

### 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 indværende 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-12.033</b>	<b>-13.844</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-345
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-12.033</b>	<b>-14.189</b>
Andre finansielle indtægter .....		40.798	120.258
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-5.578	-97.458
Øvrige finansielle omkostninger .....		-47	-67
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>23.140</b>	<b>8.544</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>23.140</b>	<b>8.544</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.800	103.400
Overført resultat .....		-82.660	-94.856
<b>I alt .....</b>		<b>23.140</b>	<b>8.544</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre tilgodehavender .....		7.585	6.370
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.585</b>	<b>6.370</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.585</b>	<b>6.370</b>
Andre tilgodehavender .....		83.733	32.492
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>83.733</b>	<b>32.492</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.705.859	1.823.121
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.705.859</b>	<b>1.823.121</b>
Likvide beholdninger .....		768	13.829
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.790.360</b>	<b>1.869.442</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.797.945</b>	<b>1.875.812</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.549.317	1.631.977
Forslag til udbytte .....		105.800	103.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.780.117</b>	<b>1.860.377</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		7.828	5.435
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>17.828</b>	<b>15.435</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>17.828</b>	<b>15.435</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.797.945</b>	<b>1.875.812</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre omkostninger til social sikring	0	345
	0	345