

TBC Herning A/S

CVR-nr. 25859502

Bævervej 6

8660 Skanderborg

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.01.2017

Dirigent

Navn: Betina Christiansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TBC Herning A/S
Bævervej 6
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 25859502
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Betina Christiansen
Kai Christensen
Tonny Simoni Christiansen

Direktion

Tonny Simoni Christiansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for TBC Herning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 05.01.2017

Direktion

Tonny Simoni Christiansen

Bestyrelse

Betina Christiansen

Kai Christensen

Tonny Simoni Christiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TBC Herning A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TBC Herning A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen og note 1, hvoraf det fremgår, at selskabets pengeinstitut har givet tilsagn om likviditet til opfyldelse af selskabets budget, samt at selskabets kapital forventes reableret via indtjening i løbet af få år. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at koncernens drift, kapitalforhold og likviditet udvikler sig positivt og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering heraf.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Aarhus, den 05.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Aktiviteten i selskabet består i besiddelse af kapitalandel i Østjydske Caravan Holding A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 261 t.kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Selskabet forventer i de kommende år tillige positive resultater.

Ledelsen har tilsagn fra selskabets pengeinstitut om opfyldelse af selskabets likviditetsbehov efter selskabets budget, og selskabets kapital forventes reableret via indtjening i løbet af få år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til underbalance i datterselskaber, hvori der er kautioneret for bankgæld.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.110)	(5.110)
Driftsresultat		(3.110)	(5.110)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		264.167	87.594
Årets resultat		<u>261.057</u>	<u>82.484</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>261.057</u>	<u>82.484</u>
		<u>261.057</u>	<u>82.484</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>64.986</u>	<u>68.096</u>
Omsætningsaktiver		<u>64.986</u>	<u>68.096</u>
Aktiver		<u><u>64.986</u></u>	<u><u>68.096</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>(2.507.642)</u>	<u>(2.768.699)</u>
Egenkapital		<u>(2.007.642)</u>	<u>(2.268.699)</u>
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder		<u>1.974.415</u>	<u>2.238.582</u>
Hensatte forpligtelser		<u>1.974.415</u>	<u>2.238.582</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		84.790	84.790
Anden gæld		<u>13.423</u>	<u>13.423</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>98.213</u>	<u>98.213</u>
Gældsforpligtelser		<u>98.213</u>	<u>98.213</u>
Passiver		<u>64.986</u>	<u>68.096</u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Ejerforhold	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(2.768.699)	(2.268.699)
Årets resultat	0	261.057	261.057
Egenkapital ultimo	500.000	(2.507.642)	(2.007.642)

Noter

1. Going concern

Årets resultat har indfriet forventningerne og anses for tilfredsstillende. Selskabet forventer i de kommende år tillige positive resultater.

Ledelsen har fået tilsagn fra selskabets pengeinstitut om opfyldelse af selskabets likviditetsbehov efter selskabets budget, og selskabets kapital forventes reableret via indtjening i løbet af få år.

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	3.046.873
Kostpris ultimo	3.046.873
Nedskrivninger primo	(3.046.873)
Andel af årets resultat	(1.974.415)
Andre reguleringer	1.974.415
Nedskrivninger ultimo	(3.046.873)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Østjydsk Caravan Holding A/S	Skanderborg	A/S	100,00

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

TBC Herning A/S har kautioneret for Østjydske Caravans A/S' gæld til Sparekassen Thy, og aktierne i Østjydske Caravan A/S er lagt til sikkerhed for alt mellemværende med Sparekassen Thy. Østjydske Caravan A/S' gæld til Sparekassen Thy udgør pr. 30.09.2016 12.219 t. kr.

5. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Tonny Simoni Christiansen, Bævervej 6, 8660 Skanderborg