

**TC Gulve Holding A/S**  
**Hans Egedes Vej 9-11A, 5210 Odense NV**

---

**Årsrapport for**  
**1. januar - 31. december 2016**

---

**CVR-nr. 30 56 26 74**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

---

Brian Juulsmose  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for TC Gulve Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense NV, den 29. maj 2017

### **Direktion**

Brian Juulsmose  
Direktør

### **Bestyrelse**

Annette Juulsmose

Brian Juulsmose

Ove Juulsmose

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i TC Gulve Holding A/S**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TC Gulve Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 - danske 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 uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 29. maj 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørgen L. Poulsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

TC Gulve Holding A/S  
Hans Egedes Vej 9-11A  
5210 Odense NV

CVR-nr.: 30 56 26 74  
Stiftet: 23. april 2008  
Hjemsted: Odense  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
9. regnskabsår

### Bestyrelse

Annette Juulmose  
Brian Juulmose  
Ove Juulmose

### Direktion

Brian Juulmose, Direktør

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jupitervej 4  
6000 Kolding

### Dattervirksomheder

TC Gulve, Odense NV  
TCGH Ejendomme, Odense NV

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje aktier og anparter.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -796.662 mod -143.839 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets resultat er negativt påvirket af udviklingen i dattervirksomhederne. Ledelsen i dattervirksomhederne forventer, at opnå positive driftsresultater de kommende år.

Ledelsen forventer med baggrund i ovenstående positive driftsresultater for de kommende år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for TC Gulve Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncern-goodwill.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske 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 (fuld fordeling).



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Egenkapital

##### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

##### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TC Gulve Holding A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-874</b>	<b>0</b>
Andre driftsomkostninger	0	-1.210
<b>Driftsresultat</b>	<b>-874</b>	<b>-1.210</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-796.739	-145.611
Andre finansielle indtægter	0	2.998
Øvrige finansielle omkostninger	0	-16
<b>Resultat før skat</b>	<b>-797.613</b>	<b>-143.839</b>
Skat af årets resultat	951	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-796.662</b>	<b>-143.839</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-433.994	-145.611
Overføres til overført resultat	0	1.772
Disponeret fra overført resultat	-362.668	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-796.662</b>	<b>-143.839</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.582.600	2.299.339
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.582.600</u>	<u>2.299.339</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.582.600</u></b>	<b><u>2.299.339</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	131.103	125.103
Udsbudte skatteaktiver	654	0
Tilgodehavende selskabsskat	66.000	54.000
Tilgodehavender i alt	<u>197.757</u>	<u>179.103</u>
Likvide beholdninger	<u>3.598</u>	<u>22.176</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>201.355</u></b>	<b><u>201.279</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.783.955</u></b>	<b><u>2.500.618</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
2 Virksomhedskapital	500.000	500.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	433.994
4 Overført resultat	1.117.223	1.479.891
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.617.223</b>	<b>2.413.885</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	166.732	86.733
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	166.732	86.733
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>166.732</b>	<b>86.733</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.783.955</b>	<b>2.500.618</b>

**5 Eventualposter**

## Noter

	2016	2015
<b>1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	1.865.345	1.865.345
Tilgang i årets løb	80.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.945.345</b>	<b>1.865.345</b>
Opskrivninger primo	433.994	579.605
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-796.739	-145.611
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-362.745</b>	<b>433.994</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.582.600</b>	<b>2.299.339</b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos TC Gulve Holding A/S
TC Gulve, Odense NV	100 %	1.686.715	-612.627	1.686.715
TCGH Ejendomme, Odense NV	100 %	-104.112	-184.112	-104.112
		<b>1.582.603</b>	<b>-796.739</b>	<b>1.582.603</b>

## 2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

## 3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for opskrivninger primo	433.994	579.605
Resultatandel	-433.994	-145.611
	<b>0</b>	<b>433.994</b>

## Noter

---

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	1.479.891	1.478.119
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-362.668</u>	<u>1.772</u>
	<b><u>1.117.223</u></b>	<b><u>1.479.891</u></b>

## 5. Eventualposter

### Eventualaktiver

Ingen.

### Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for en af de tilknyttede virksomheders banklån. Den tilknyttede virksomheds bankgæld udgør pr. 31. december 2016 i alt 2.046 t.kr.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.