

TRANBERG

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ryttervej 4
CVR-nr. 26 06 36 55

5700 Svendborg
www.tranberg.nu

Telefon 62 17 21 40
info@tranberg.nu

TCA Holding ApS

Skrøbelev Hedevej 9, 5900 Rudkøbing

CVR-nr. 34 72 09 83

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

25/5-18



Henrik Schakow
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for TCA Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

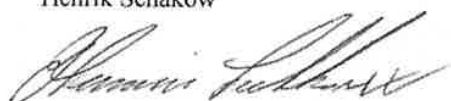
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 7. maj 2018

Direktion

Henrik Schakow



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i TCA Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TCA Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Svendborg, den 7. maj 2018

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 7911

Selskabsoplysninger

Selskabet	TCA Holding ApS Skrøbelev Hedevej 9 5900 Rudkøbing
	CVR-nr.: 34 72 09 83
	Stiftet: 1. oktober 2012
	Hjemsted: Langeland
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Schakow
Revisor	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Fynske Bank, Østerport 2, 5900 Rudkøbing
Associeret virksomhed	First AED ApS, Langeland

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at være holdingselskab samt udøve virksomhed med konsulentbistand.

Hovedaktiviteten har i året primært bestået af konsulentbistand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 740.791 kr. mod 232.244 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 451.996 kr. mod 219.794 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TCA Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens 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.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	740.791	232.244
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-6.577	-12.175
Driftsresultat	734.214	220.069
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-125.083	47.830
Andre finansielle indtægter	8.250	1.744
Øvrige finansielle omkostninger	-1.595	-921
Resultat før skat	615.786	268.722
Skat af årets resultat	-163.790	-48.928
Årets resultat	451.996	219.794
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	35.000	152.500
Udbytte for regnskabsåret	0	50.000
Overføres til overført resultat	416.996	17.294
Disponeret i alt	451.996	219.794
Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb	105.800	0

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>156.333</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>156.333</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>156.333</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	210.000	80.000
	Andre tilgodehavender	<u>87</u>	<u>474</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>210.087</u>	<u>80.474</u>
	Likvide beholdninger	<u>710.870</u>	<u>58.860</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>920.957</u>	<u>139.334</u>
	Aktiver i alt	<u>920.957</u>	<u>295.667</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	80.000	80.000
3	Overført resultat	494.622	77.626
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	50.000
	Egenkapital i alt	<u>574.622</u>	<u>207.626</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
	Selskabsskat	157.790	46.928
	Anden gæld	185.545	38.113
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>346.335</u>	<u>88.041</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>346.335</u>	<u>88.041</u>
	Passiver i alt	<u>920.957</u>	<u>295.667</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter		

Noter

	2017	2016
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris primo	175.000	175.000
Afgang i årets løb	-35.000	0
Kostpris ultimo	140.000	175.000
Nedskrivninger primo	-18.667	-66.497
Årets resultat	-125.066	47.830
Årets tilbageførsler på afgang	3.733	0
Opskrivninger ultimo	-140.000	-18.667
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	156.333
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
First AED ApS	Langeland	20 %
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	80.000	80.000
3. Overført resultat		
Overført resultat primo	77.626	60.332
Årets overførte overskud eller underskud	416.996	17.294
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	35.000	152.500
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-35.000	-152.500
	494.622	77.626
4. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	50.000	0
Udbytte for regnskabsåret	-50.000	50.000
	0	50.000

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.