

TCA Holding ApS **Skrøbelev Hedevej 9, 5900 Rudkøbing**

CVR-nr. 34 72 09 83

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2016.



Henrik Schakow
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

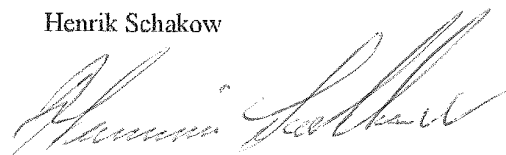
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 16. maj 2016

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 2015 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 16. maj 2016

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55


Torben Tranberg Jensen
statsautoriseret revisor

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

Formål

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

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i året primært bestået af konsulentbistand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 124.206 kr. mod 77.613 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 26.735 kr. mod 55.896 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TCA Holding ApS 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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 småanskaffelser.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|---------------|
| Bruttofortjeneste | 124.206 | 77.613 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -26.918 | -996 |
| Resultat før finansielle poster | 97.288 | 76.617 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | -46.497 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -227 | -2.591 |
| Resultat før skat | 50.564 | 74.026 |
| Skat af årets resultat | -23.829 | -18.130 |
| Årets resultat | 26.735 | 55.896 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 26.735 | 55.896 |
| Disponeret i alt | 26.735 | 55.896 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder | 108.503 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 108.503 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | 108.503 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 34.580 | 174.618 |
| Tilgodehavender i alt | 34.580 | 174.618 |
| Likvide beholdninger | 37.548 | 1.123 |
| Omsætningsaktiver i alt | 72.128 | 175.741 |
| Aktiver i alt | 180.631 | 175.741 |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Egenkapital | | | |
| 2 | Anpartskapital | 80.000 | 80.000 |
| 3 | Overført resultat | 60.332 | 33.597 |
| | Egenkapital i alt | 140.332 | 113.597 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.000 | 3.000 |
| | Selskabsskat | 26.959 | 3.130 |
| | Anden gæld | 10.340 | 56.014 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 40.299 | 62.144 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 40.299 | 62.144 |
| | Passiver i alt | 180.631 | 175.741 |
| 4 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 5 | Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-----------------|------------------|
| 1. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 20.000 | 20.000 |
| Tilgang i årets løb | 155.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 175.000 | 20.000 |
| Nedskrivninger primo | -20.000 | -20.000 |
| Årets nedskrivninger | -46.497 | 0 |
| Nedskrivninger ultimo | -66.497 | -20.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 108.503 | 0 |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| First AED ApS | Langeland | 25 % |
| 2. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital primo | 80.000 | 80.000 |
| | 80.000 | 80.000 |
| 3. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 33.597 | -22.299 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 26.735 | 55.896 |
| | 60.332 | 33.597 |
| 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |
| 5. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Ingen. | | |