

Erhvervsstyrelsen

**Trika TGC Holding IVS**  
**Kamillehaven 10**  
**4330 Hvalsø**

**CVR-nummer: 36395206**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/11 2016

  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

|  |   |
|--|---|
| Ledespåtegning .....                                 | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4 |

### **Ledelsesberetning mv.**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
|--------------------------|---|

### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6  |
| Resultatopgørelse .....       | 8  |
| Balance .....                 | 10 |
| Noter .....                   | 11 |

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Trika TGC Holding IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 28/11 2016

**Direktion**

Trine Gaunfeldt Christensen



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Trika TGC Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trika TGC Holding IVS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

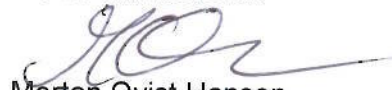
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Roskilde, den 28/11 2016

**PRIMA REVISION**

CVR-nr.: 21356190



Morten Qvist Hansen

Registreret revisor, FSR-danske revisorer

## SELSKABSOPLYSNINGER

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>              | <p>Trika TGC Holding IVS<br/>Kamillehaven 10<br/>4330 Hvalsø</p> <p>CVR-nr.: 36 39 52 06<br/>Regnskabsår: 1. oktober - 30. september</p>   |
| <b>Direktion</b>              | <p>Trine Gaunfeldt Christensen</p>   |
| <b>Revisor</b>                | <p>PRIMA REVISION<br/>Ringstedvej 73<br/>4000 Roskilde</p>   |
| <b>Væsentligste aktivitet</b> | <p>Selskabets væsentligste aktivitet er at eje anpartar i datterselskaber. Endvidere skal selskabet drive investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparat kapital.</p> |



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Trika TGC Holding IVS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationstværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.



**RESULTATOPGØRELSE**  
 1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

|   | 2015/16       | 2014/15<br>kr. 1000 |
|---|---------------|---------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....                                  | <b>-1.250</b> | -1                  |
| 1 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....     | 85.000        | 0                   |
| Andre finansielle omkostninger .....                            | -87           | -1                  |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....                                  | <b>83.663</b> | <b>-2</b>           |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....                                     | <b>83.663</b> | <b>-2</b>           |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                      |               |                     |
| Årets henlæggelse til reserve for<br>iværksætterselskaber ..... | 49.999        | 0                   |
| Overført resultat.....  | 33.664        | -2                  |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....                                   | <b>83.663</b> | <b>-2</b>           |



BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
AKTIVER

|  | 2016          | 2015<br>kr. 1000 |
|--|---------------|------------------|
| 2 Kapitalandele i associerede virksomheder ..... | 25.000        | 25               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>           | <b>25.000</b> | <b>25</b>        |
| <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>                       | <b>25.000</b> | <b>25</b>        |
| <br>   |               |                  |
| <b>Likvide beholdninger .....</b>                | <b>57.664</b> | <b>0</b>         |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>                   | <b>57.664</b> | <b>0</b>         |
| <br>   |               |                  |
| <b>AKTIVER .....</b>                             | <b>82.664</b> | <b>25</b>        |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
PASSIVER

|  | 2016          | 2015<br>kr. 1000 |
|--|---------------|------------------|
| Virksomhedskapital.....                        | 1             | 0                |
| Reserve for iværksætterselskab .....           | 49.999        | 0                |
| Overført resultat.....                         | 31.414        | -2               |
| <b>3 EGENKAPITAL.....</b>                      | <b>81.414</b> | <b>-2</b>        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser ..... | 1.250         | 1                |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse ..... | 0             | 26               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>   | <b>1.250</b>  | <b>27</b>        |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....                 | <b>1.250</b>  | <b>27</b>        |
| <b>PASSIVER .....</b>                          | <b>82.664</b> | <b>25</b>        |

NOTER

|  | 2015/16       | 2014/15<br>kr. 1000 |
|--|---------------|---------------------|
| <b>1 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</b>          |               |                     |
| Udbytter.....  | 85.000        | 0                   |
| <b>Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder i alt.....</b> | <b>85.000</b> | <b>0</b>            |
|  |               |                     |
|  | 2016          | 2015<br>kr. 1000    |
| <b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>                      |               |                     |
| Kostpris, primo.....   | 25.000        | 0                   |
| Tilgang i årets løb .....  | 0             | 25                  |
| Kostpris 30. september 2016 .....                                      | 25.000        | 25                  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>                   | <b>25.000</b> | <b>25</b>           |

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted                       | Ejerandel     | Egenkapital                      | Resultat      |
|--------------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|
| Team Trika ApS, Hvalsø               | 50%           | 93.951                           | 124.021       |
|                                      |               |                                  |               |
|                                      | Primo         | Forslag til resultat-disponering | Ultimo        |
| <b>3 Egenkapital</b>                 |               |                                  |               |
| Virksomhedskapital.....              | 1             | 0                                | 1             |
| Reserve for iværksættersekskab ..... | 0             | 49.999                           | 49.999        |
| Overført resultat.....               | -2.250        | 33.664                           | 31.414        |
|                                      | <b>-2.249</b> | <b>83.663</b>                    | <b>81.414</b> |