

TriCap ApS

Fredensgade 34, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 41 00 13 21

Årsrapport

12. december 2019 - 31. december 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2021.

Mads Fischer Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 12. december 2019 - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 12. december 2019 - 31. december 2020 for TriCap ApS.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. december 2019 - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 8. juli 2021

Direktion

Michael Meyer Jensen

Mads Sloth Ringgaard

Mads Fischer Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i TriCap ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TriCap ApS for regnskabsåret 12. december 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Viborg, den 8. juli 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
mne30145

Selskabsoplysninger

Selskabet	TriCap ApS Fredensgade 34 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 41 00 13 21
	Stiftet: 12. december 2019
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 12. december 2019 - 31. december 2020
Direktion	Michael Meyer Jensen Mads Sloth Ringgaard Mads Fischer Christensen
Revisor	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Modervirksomhed	Tricap Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i handel med finansielle instrumenter og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 12. december 2019 - 31. december 2020, udviser et resultat på 3.311.275 kr. Balancen udviser en egenkapital på 3.351.275 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TriCap 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter indtægter og omkostninger fra handel med finansielle instrumenter, herunder realiserede og urealiserede kurstab.

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	12/12 2019 - 31/12 2020
Bruttofortjeneste	5.671.331
1 Personaleomkostninger	-1.199.081
Resultat før finansielle poster	4.472.250
2 Øvrige finansielle omkostninger	-225.509
Resultat før skat	4.246.741
Skat af årets resultat	-935.466
Årets resultat	3.311.275
Forslag til resultatdisponering:	
Udbytte for regnskabsåret	900.000
Overføres til overført resultat	2.411.275
Disponeret i alt	3.311.275

Balance

Aktiver	
<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Omsætningsaktiver	
Andre tilgodehavender	18.900
Periodeafgrænsningsposter	74.654
Tilgodehavender i alt	<u>93.554</u>
Likvide beholdninger	<u>7.932.148</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.025.702</u>
Aktiver i alt	<u>8.025.702</u>

Balance

Passiver	
<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	2.411.275
Foreslået udbytte for regnskabsåret	900.000
Egenkapital i alt	<u>3.351.275</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.457
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.464.241
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	935.466
Anden gæld	254.263
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.674.427</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.674.427</u>
Passiver i alt	<u>8.025.702</u>
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
4 Eventualposter	

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 12. december 2019	0	0	0	0
Kontant kapitalindsud	40.000	0	0	40.000
Årets overførte resultat	<u>0</u>	<u>2.411.275</u>	<u>900.000</u>	<u>3.311.275</u>
	<u>40.000</u>	<u>2.411.275</u>	<u>900.000</u>	<u>3.351.275</u>

Noter

12/12 2019
- 31/12 2020

1. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	972.190
Pensioner	212.086
Andre omkostninger til social sikring	8.520
Personaleomkostninger i øvrigt	6.285
	<u>1.199.081</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere 3

2. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	225.296
Andre finansielle omkostninger	213
	<u>225.509</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed for handel med finansielle instrumenter i form af likvide beholdninger, som på statusdagen udgør 7.906 tkr.

4. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JAW Invest ApS, CVR-nr. 40969233, som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mads Fischer Christensen (CPR valideret)

Direktions-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-127969344600

IP: 83.90.xxx.xxx

2021-07-09 12:52:18Z

NEM ID 

Mads Sloth Ringgaard (CPR valideret)

Direktions-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-975451293849

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-07-09 12:55:32Z

NEM ID 

Michael Meyer Jensen (CPR valideret)

Direktions-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-248114328099

IP: 85.191.xxx.xxx

2021-07-09 13:05:45Z

NEM ID 

Claus Søndergaard Nielsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-07-09 13:52:42Z

NEM ID 

Mads Fischer Christensen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-127969344600

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-07-09 14:07:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UAFG3-22NJ2-5WHDE-KECQG-BK04X-8F85C

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>