Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

JS REVISION
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

TBC II ApS

c/o Torben Bjørn Christensen, Skodsborg Strandvej 250, 2942 Skodsborg

CVR-nr. 27 17 86 69

Årsrapport for 1/10 2020 - 30/6 2021

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/11 2021.

_____

Dirigent
Torben Bjørn Christensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive investeringsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomisk forhold i 2020/21.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for TBC II ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Skodsborg, den 10. november 2021

Direktion

Torben Bjørn Christensen

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i TBC II ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TBC II ApS for regnskabsåret 1/10 2020 - 30/6 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2020 - 30/6 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

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.

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 væsentlig 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.

Rødovre, den 10. november 2021

JS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.
Årsrapport er aflagt i DKK.
Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer.
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til statusdagens kurs på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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 generalforsamlingen.

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. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

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

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Resultatopgørelse for 1/10 2020 - 30/6 2021

Note		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-2.676.857	-1.977.095
1	Personaleomkostninger	0	0
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-2.676.857	-1.977.095
	Finansielle indtægter	4.478.728	15.271.256
	Finansielle udgifter	-80.833	-3.128.804
	Finansielle udgifter tilknyttet virksomhed	-69.800	0
	Resultat før skat	1.651.238	10.165.357
2	Beregnede skatter	0	0
	Årets resultat	1.651.238	10.165.357
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.651.238	10.165.357
	Udbytte	0	0
		1.651.238	10.165.357

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/9 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Udlån	20.242.170	12.542.172
	Tilgodehavender i alt	20.242.170	12.542.172
	Andre værdipapirer	46.680.498	54.753.966
	Værdipapirer i alt	46.680.498	54.753.966
	Likvide beholdninger i alt	1.446.450	3.474.914
	Omsætningsaktiver i alt	68.369.118	70.771.052
	Aktiver i alt	68.369.118	70.771.052

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/9 2020
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	30.530.356	28.879.118
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Egenkapital i alt	30.655.356	29.004.118
	Anden gæld	35.649	41.766.934
	Gæld til tilknyttede selskaber	37.678.113	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	37.713.762	41.766.934
	Gældsforpligtelser i alt	37.713.762	41.766.934
	Passiver i alt	68.369.118	70.771.052

3 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

Noter

		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0
2	**Beregnede skatter**		
	Beregnet selskabsskat	0	0
	Udskudt skat, regulering	0	0
		0	0
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	0	0

3 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

PENNEO

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

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

Torben Bjørn Christensen
Direktionsmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-601452355654
IP: 188.177.xxx.xxx
2021-11-10 16:16:51 UTC
NEM ID

Kasper Kjærsgaard
Registreret revisor
Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682
IP: 83.89.xxx.xxx
2021-11-10 19:37:31 UTC
NEM ID

Torben Bjørn Christensen
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-601452355654
IP: 86.48.xxx.xxx
2021-11-11 08:15:49 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: WQNOG-TJ0MC-ANSLF-C5OX2-TB44Q-SLETK

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**