

TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2014

Nils Erling Thobo-Carlsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS Filosofgangen 11 5000 Odense C Telefonnummer: 40517172 CVR-nr: 15933305 Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013
Bankforbindelse	Danske Bank Flakhaven 1 5100 Odense C
Revisor	CTM Revision, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Grønnegade 2, 1.th. 8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Toca Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28/11/2013

Direktion

Nils Erling Thobo-Carlsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse kan oplyse, at betingelserne for fravalg af revision er overholdt. Selskabets ledelse har for det kommende regnskabsår derfor fravalgt revisionspligten.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab afgivet af afhængig revisor

Til den daglige ledelse i TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 på grundlag af virksomhedens 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. I overensstemmelse med revisorloven overholder vi ikke de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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

Aarhus, 28/11/2013

Carsten Mikkelsen
Statsautoriseret revisor
CTM Revision, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består efter salg af ejendom af passiv formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. -11.418 betragtes som mindre utilfredsstillende. Der forventes for det kommende regnskabsår et mindre positivt resultat, da selskabets aktivitet fremadrettet vil være passiv formueforvaltning sammenholdt med udlodning af udbytte.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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 regnskabspost nedenfor.

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

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 og nedskrivninger.

Resultatopgørelse

Bruttofortjenste

Posten bruttofortjeneste omfatter lønninger og vederlag samt administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger optages til nominel værdi, med mindre der foreligger indikationer for behov for nedskrivninger.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 25% og udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		-7.500	-7.500
Resultat af ordinær primær drift		-7.500	-7.500
Andre finansielle indtægter	1	575	86.088
Øvrige finansielle omkostninger	2	-4.493	0
Ordinært resultat før skat		-11.418	78.588
Ekstraordinært resultat før skat		-11.418	78.588
Skat af årets resultat		0	-19.625
Årets resultat		-11.418	58.963
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-11.418	
I alt		-11.418	

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Tilgodehavende skat		4.000	10.285
Andre tilgodehavender		0	1.947.079
Tilgodehavender i alt		4.000	1.957.364
Likvide beholdninger		335.136	26.478
Omsætningsaktiver i alt		339.136	1.983.842
AKTIVER I ALT		339.136	1.983.842

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		-3.665	7.753
Forslag til udbytte		0	1.703.963
Egenkapital i alt	3	246.335	1.961.716
Skyldig selskabsskat		0	14.625
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	14.625
Anden gæld		92.801	7.501
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		92.801	7.501
Gældsforpligtelser i alt		92.801	22.126
PASSIVER I ALT		339.136	1.983.842

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Renteindtægter i øvrigt	575	86.088
	<u>575</u>	<u>86.088</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	-4.493	0
	<u>-4.493</u>	<u>0</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	250.000	7.753	1.703.963	1.961.716
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-1.703.963	-1.703.963
Årets resultat	0	-11.418	0	-11.418
Egenkapital ultimo	<u>250.000</u>	<u>-3.665</u>	<u>0</u>	<u>246.335</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.