

# **TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS**

Margrethevej 16B  
5800 Nyborg

Årsrapport  
1. oktober 2014 - 30. september 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**17/02/2016**

**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

<b>Virksomheden</b>	TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS Margrethevej 16B 5800 Nyborg  Telefonnummer: 40517172  CVR-nr: 15933305 Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Flakhaven 1 5100 Odense C

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 10/02/2016

## 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 2014 - 30. september 2015 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 skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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.

Aarhus, 10/02/2016

Carsten Mikkelsen  
Statsautoriseret revisor  
CTM REVISION, STATSAUTORISERET  
REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 33160364

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består efter salg af ejendom af passiv formueforvaltning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat kr. -8.621 betragtes som mindre utilfredsstillende. For det kommende år forventes det, at der sker solvent likvidation af selskabet.

## Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er besluttet at lave en solvent likvidation i 2016. I den anledning er det valgt at anvende realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet. Ændringen har således ikke påvirket årets resultat eller egenkapitalen primo.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Det er besluttet at likvidere selskabet, hvorfor kravet om fortsat drift ikke er overholdt. I den anledning er det valgt at anvende realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet. Ændringen har således ikke påvirket årets resultat eller egenkapitalen primo.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør en reduktion af årets resultat før skat med t.kr. 0. Årets skat af praksisændringen udgør t.kr. 0, hvorefter årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 0. Balancesummen forøges med t.kr. 0, mens egenkapitalen pr. 30. september 2015 forøges med t.kr. 0.

Den anvendte regnskabspraksis er med undtagelse af ovennævnte ændring uforandret.

## 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

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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 acontoskatte.

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 nettorealiseringsværdi.

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 resultatopførelsen.

Den aktuelle skatteforpligtelse er beregnet med en skattesats på 23,5% 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 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Eksterne omkostninger .....		-6.250	-6.250
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-6.250</b>	<b>-6.250</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-6.250</b>	<b>-6.250</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	891	870
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-3.262	-3.408
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-8.621</b>	<b>-8.788</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-8.621</b>	<b>-8.788</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-8.621	-8.788
<b>I alt</b> .....		<b>-8.621</b>	<b>-8.788</b>

# Balance 30. september 2015

## Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Tilgodehavende skat .....		10.088	12.032
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>10.088</b>	<b>12.032</b>
Likvide beholdninger .....		230.088	320.474
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>240.176</b>	<b>332.506</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>240.176</b>	<b>332.506</b>

# Balance 30. september 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	250.000	250.000
Overført resultat .....		-21.074	-12.453
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>228.926</b>	<b>237.547</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		6.250	6.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		5.000	88.709
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>11.250</b>	<b>94.959</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>11.250</b>	<b>94.959</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>240.176</b>	<b>332.506</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Renteindtægter i øvrigt	891	870
	<u>891</u>	<u>870</u>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	-3.262	-3.408
	<u>-3.262</u>	<u>3.408</u>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	250.000	-12.453	237.547
Årets resultat	0	-8.621	-8.621
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>250.000</u></b>	<b><u>-21.074</u></b>	<b><u>228.926</u></b>

## 4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år.

## 5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er besluttet at lave en solvent likvidation i 2016. I den anledning er det valgt at anvende realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet. Ændringen har således ikke påvirket årets resultat eller egenkapitalen primo.