

TOKI.DK ApS
Kirsebærvej 32
8471 Sabro

CVR-nr: 10 10 06 23

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017



Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	13



TOKI.DK ApS

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for TOKI.DK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 21. februar 2017

Bestyrelse


 Kirsten Tolstrup Rasmussen


 Tor Tolstrup Rasmussen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.



TOKI.DK ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i TOKI.DK ApS Revisionspåtegning på årsregnskabet Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for TOKI.DK ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra de mulige indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets varebeholdning er indregnet i balancen med kr. 318.550. Ledelsen har ikke målt varebeholdningen til nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere, men alene til kostpris minus 20%, hvilket er en afvigelse fra årsregnskabsloven. Som følge af, at selskabet kun har realiseret 7% af varebeholdningen indenfor de seneste regnskabsår, er vi ikke enige i ledelsens værdiansættelse af varebeholdningen. Efter vores opfattelse bør der foretages en markant nedskrivning af varebeholdningen

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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme



TOKI.DK ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen 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.

Viby J, den 21. februar 2017

Revision 2 A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 16908137


Uffe B. Veigert
Registreret revisor



TOKI.DK ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

TOKI.DK ApS
Kirsebærvej 32
8471 Sabro

Telefon: 86 94 93 97
Telefax: 86 14 55 57
E-mail: toto@post9.tele.dk

CVR-nr.: 10 10 06 23
Stiftet: 9. december 2002
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Revisor

Revision 2 A/S
registrerede revisorer
Vestre Kongevej 4 E
8260 Viby J



TOKI.DK ApS

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af varer og tjenesteydelser, herunder vidensformidling med speciale i Asien.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2015/16.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et bedre resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



TOKI.DK ApS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for TOKI.DK ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 og andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når arbejdet er udført.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris med fradrag af 20%.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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.



TOKI.DK ApS

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	(118.077)	(90.650)
Andre finansielle indtægter	1.246	15.105
Andre finansielle omkostninger	(3.498)	(1.683)
RESULTAT FØR SKAT	(120.329)	(77.228)
ÅRETS RESULTAT	(120.329)	(77.228)
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	101.200
Overført resultat	(120.329)	(178.428)
DISPONERET I ALT	(120.329)	(77.228)



TOKI.DK ApS

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	318.550	428.147
Varebeholdninger	318.550	428.147
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	344	846
Selskabsskat.....	4.000	18.000
Andre tilgodehavender	6.879	1.676
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	1
Periodeafgrænsningsposter	8.220	8.073
Tilgodehavender	19.443	28.596
Likvide beholdninger	230.673	262.093
OMSÆTNINGSAKTIVER	568.666	718.836
AKTIVER	568.666	718.836



TOKI.DK ApS

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission.....	11.900	11.900
Overført resultat.....	325.063	445.392
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	101.200
1 EGENKAPITAL.....	461.963	683.492
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	10.000	10.000
Anden gæld.....	1	2.105
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	96.702	23.239
Kortfristede gældsforpligtelser.....	106.703	35.344
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	106.703	35.344
PASSIVER.....	568.666	718.836
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



TOKI.DK ApS

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
1 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission.....	11.900	0	0	11.900
Overført resultat.....	445.392	0	(120.329)	325.063
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	101.200	(101.200)	0	0
	<u>683.492</u>	<u>(101.200)</u>	<u>(120.329)</u>	<u>461.963</u>

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser m.v.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen panthæftelser eller sikkerhedsstillelser.

