

TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS

Margrethevej 16 B
5800 Nyborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

26/10/2016

Nils Erling Thobo-Carlsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS Margrethevej 16 B 5800 Nyborg Telefonnummer: 40517172 CVR-nr: 15933305 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Flakhaven 1 5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 26/10/2016

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 årsrapport

Til den daglige ledelse i TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TOCA EJENDOMSSELSKAB ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af virksomhedens 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 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, 26/10/2016

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. -5.802 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 med forventet afslutning i 2017 i forbindelse med behandling hos SKAT ved opløsning ved betalingserklæring. I den anledning er det valgt at anvende realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet.

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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Anvendelse af realisationsprincippet

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.

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 administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 nettorealisationseværdi.

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 22% 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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-6.250	-6.250
Bruttoresultat		-6.250	-6.250
Resultat af ordinær primær drift		-6.250	-6.250
Andre finansielle indtægter	1	651	891
Øvrige finansielle omkostninger	2	-203	-3.262
Ordinært resultat før skat		-5.802	-8.621
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-5.802	-8.621
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.802	-8.621
I alt		-5.802	-8.621

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavende skat		3.020	10.088
Tilgodehavender i alt		3.020	10.088
Likvide beholdninger		231.559	230.088
Omsætningsaktiver i alt		234.579	240.176
Aktiver i alt		234.579	240.176

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	250.000	250.000
Overført resultat		-26.876	-21.074
Egenkapital i alt		223.124	228.926
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.250	6.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.205	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.455	11.250
Gældsforpligtelser i alt		11.455	11.250
Passiver i alt		234.579	240.176

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	250.000	-21.074	228.926
Årets resultat	0	-5.802	-5.802
Egenkapital, ultimo	250.000	-26.876	223.124

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter i øvrigt	651	891
	<u>651</u>	<u>891</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	-203	-3.262
	<u>-203</u>	<u>-3.262</u>

3. 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.

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er besluttet at lave en solvent likvidation i 2016 med forventet afslutning i 2017 i forbindelse med behandling hos SKAT ved opløsning ved betalingserklæring. I den anledning er det valgt at anvende realisationsprincippet. Det er ledelsens opfattelse, at der er overensstemmelse mellem værdiansættelse efter fortsat drift og realisationsprincippet.