

## Tolico Holding ApS

c/o Kreston CM  
Usserød Kongevej 157  
2970 Hørsholm

CVR-nr. 17291939

Adelgade 15  
DK 1304 København K  
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157  
DK 2970 Hørsholm  
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk  
www.krestoncm.dk  
CVR-nr. 39 46 31 13

## Årsrapport

**1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den *30/5-2016*



---

Dorthe Torp-Lind  
Dirigent

## Tolico Holding ApS

### Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Tolico Holding ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Tolico Holding ApS c/o Kreston CM Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm
CVR-nr.	17291939
Stiftelsesdato	30. august 1993
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Direktion</b>	Dorthe Torp-Lind
<b>Revisor</b>	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm CVR-nr.: 39463113

**Tolico Holding ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Tolico Holding 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29. maj 2016

**Direktion**



Dorthe Torp-Lind

**Tolico Holding ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Tolico Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tolico Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Hørsholm, den 29. maj 2016

**KRESTON CM**

**Statsautoriseret Revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 39463113



Hans Duschek

Statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tolico Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Som følge af ændringer i Årsregnskabsloven er "Udbytte for regnskabsåret" indregnet som en særskilt post under egenkapitalen.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Resultatopgørelsen

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme reguleres løbende til dagsværdi. Forskellen mellem dagsværdi og kostpris opføres under egenkapitalen som reserve for investeringsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Tilgodehavender

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

#### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Tolico Holding ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>106.826</b>	<b>159.948</b>
Administrationsomkostninger		-28.882	-63.299
<b>Driftsresultat</b>		<b>77.944</b>	<b>96.649</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		119.882	-311.486
Finansielle indtægter		353	167
Tilbageført nedskrivning af tilgodehavender		0	281.702
Finansielle omkostninger	1	-63.253	-72.581
<b>Resultat før skat</b>		<b>134.926</b>	<b>9.608</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>134.926</b>	<b>9.608</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	50.000
Overført resultat		34.926	-40.392
		<b>134.926</b>	<b>9.608</b>

# Tolico Holding ApS

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		4.500.000	4.500.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>4.500.000</b>	<b>4.500.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	609.999	490.117
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>609.999</b>	<b>490.117</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.109.999</b>	<b>4.990.117</b>
Tilgodehavende selskabsskat		0	32.000
Andre tilgodehavender		20.459	22.044
<b>Tilgodehavender</b>		<b>20.459</b>	<b>54.044</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.555.936</b>	<b>2.559.735</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.576.395</b>	<b>2.613.779</b>
<b>Aktiver</b>		<b>7.686.394</b>	<b>7.603.896</b>

## Tolico Holding ApS

### Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	1.263.647	1.228.720
Udbytte for regnskabsåret	6	100.000	50.000
<b>Egenkapital</b>		<b>1.863.647</b>	<b>1.778.720</b>
Gæld til realkreditinstitutter		5.193.000	5.193.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>5.193.000</b>	<b>5.193.000</b>
Gæld til banker		300	300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		483.276	485.865
Anden gæld		123.750	123.750
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.421	2.261
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>629.747</b>	<b>632.176</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.822.747</b>	<b>5.825.176</b>
<b>Passiver</b>		<b>7.686.394</b>	<b>7.603.896</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Virksomhedens formål	10		

**Noter**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>		
<b>1. Finansielle omkostninger</b>				
Renteomkostninger Tolico Finans ApS	4.755	0		
Renteomkostninger Junoflex af 1996 ApS	14.238	13.690		
Realkreditrenter	44.260	57.742		
Renter bankgæld	0	48		
Renteomkostninger gæld til selskabsdeltagere	0	1.101		
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>63.253</b>	<b>72.581</b>		
<b>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris primo	1.370.000	1.370.000		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.370.000</b>	<b>1.370.000</b>		
Af- og nedskrivninger primo	-879.883	-568.397		
Årets nedskrivninger	119.882	-311.486		
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-760.001</b>	<b>-879.883</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>609.999</b>	<b>490.117</b>		
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel i %</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Resultat</b>
Tolico Finans ApS	Hørsholm	100,00	121.905	-10.774
Junoflex af 1996 ApS	Hørsholm	100,00	488.094	130.656
			<b>609.999</b>	<b>119.882</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>				
Saldo primo			500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>			<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
<b>5. Overført resultat</b>				
Saldo primo			1.228.721	1.269.112
Årets tilgang			34.926	-40.392
<b>Saldo ultimo</b>			<b>1.263.647</b>	<b>1.228.720</b>

**Noter**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>6. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	50.000	0
Årets tilgang	100.000	50.000
Årets afgang	-50.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>

**7. Langfristede gældsforpligtelser**

	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til realkreditinstitutter	5.193.000	0	4.424.209
<b>I alt</b>	<b>5.193.000</b>	<b>0</b>	<b>4.424.209</b>

**8. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitut t.kr. 5.193 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 4.500.

**10. Virksomhedens formål**

Selskabets primære aktivitet er at være moderselskab for de 100% ejede datterselskaber Tolico Finans ApS og Junoflex af 1996 ApS. Herudover har selskabet indtægter fra udlejning af ejendom.