

# Tolico Holding ApS under frivillig likvidation

c/o Kreston CM  
Usserød Kongevej 157  
2970 Hørsholm

CVR-nr. 17291939

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

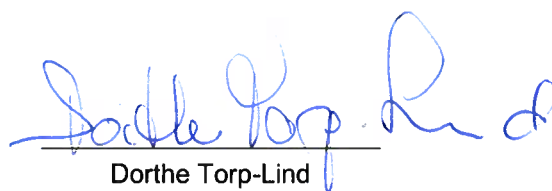
Usserød Kongevej 157  
DK 2970 Hørsholm  
tlf.: +45 45 86 41 35

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

## Årsrapport

**1. januar 2018 - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2019



Dorthe Torp-Lind  
Dirigent

## Tolico Holding ApS under frivillig likvidation

### Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Tolico Holding ApS under frivillig likvidation

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Tolico Holding ApS under frivillig likvidation c/o Kreston CM Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm
<b>CVR-nr.</b>	17291939
<b>Stiftelsesdato</b>	30. august 1993
<b>Hjemsted</b>	Hørsholm
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2018 - 31. december 2018
<b>Direktion</b>	Dorthe Torp-Lind
<b>Revisor</b>	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm CVR-nr.: 39463113

## **Tolico Holding ApS under frivillig likvidation**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Tolico Holding ApS under frivillig likvidation.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 5. april 2019

#### **Direktion**



Dorthe Torp-Lind

## **Tolico Holding ApS under frivillig likvidation**

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

#### **Til den daglige ledelse i Tolico Holding ApS under frivillig likvidation**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tolico Holding ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 5. april 2019

#### **KRESTON CM**

#### **Statsautoriseret Revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 39463113

  
Michel Hansen  
Statsautoriseret revisor  
mne31406

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af ejendom samt at eje kapitalandele i andre selskaber.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. -54.989, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 1.148.516, og en egenkapital på kr. 1.114.266.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### **Forventninger til fremtiden**

Selskabet er trådt i frivillig likvidation den 4. april 2019.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Tolico Holding ApS under frivillig likvidation for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser fra klasse C.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og direkte omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle aktiver.

#### **Direkte omkostninger**

Direkte omkostninger omfatter direkte omkostninger, der er afholdt i året i forbindelse med udlejning af ejendom.

#### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **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. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Likvider**

Likvider omfatter bankindestående.

#### **Gældsforpligtelser**

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

#### **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 under frivillig likvidation

### Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-7.174</b>	<b>-14.769</b>
Administrationsomkostninger	1	-40.999	-30.850
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		0	-313.411
<b>Driftsresultat</b>		<b>-48.173</b>	<b>-359.030</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		5.664	8.484
Andre finansielle indtægter		0	21.487
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder		-5.694	-19.734
Andre finansielle omkostninger		-6.786	-84.126
<b>Resultat før skat</b>		<b>-54.989</b>	<b>-432.919</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-54.989</b>	<b>-432.919</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	52.900
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		180.000	40.000
Overført resultat		-234.989	-525.819
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-54.989</b>	<b>-432.919</b>

Tolico Holding ApS under frivillig likvidation

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	625.393
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>625.393</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>625.393</b>
Andre tilgodehavender		8.176	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.176</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.140.340</b>	<b>1.323.541</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.148.516</b>	<b>1.323.541</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.148.516</b>	<b>1.948.934</b>

## Tolico Holding ApS under frivillig likvidation

### Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført resultat	4	614.266	849.255
Udbytte for regnskabsåret	5	0	52.900
<b>Egenkapital</b>		<b>1.114.266</b>	<b>1.402.155</b>
Gæld til banker		0	509
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	512.020
Anden gæld		14.250	14.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>34.250</b>	<b>546.779</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>34.250</b>	<b>546.779</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.148.516</b>	<b>1.948.934</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Tolico Holding ApS under frivillig likvidation

### Noter

	2018	2017
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.		
<b>2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	1.370.000	1.370.000
Afgang i årets løb	-1.370.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>1.370.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-744.607	-753.091
Årets nedskrivninger	5.664	8.484
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	738.943	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-744.607</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>625.393</b>
<b>3. 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>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	849.255	1.375.074
Årets tilgang	-234.989	-525.819
<b>Saldo ultimo</b>	<b>614.266</b>	<b>849.255</b>
<b>5. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	52.900	50.000
Ekstraordinært udbytte	180.000	40.000
Foreslået udbytte	0	52.900
Udbetalt udbytte	-232.900	-90.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>52.900</b>
<b>6. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
<b>7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		