

**Tokabisv ApS
Dronningens Tværgade 30, 5.
1302 København K**

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 26182670

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/6 2016


Svend Falk-Rønne
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14
Andre noteoplysninger	15

Selskab	Tokabisv ApS Dronningens Tværgade 30, 5. 1302 København K
	CVR-nr.: 26182670
	Telefon: 33231010
Direktion	Svend Falk-Rønne
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er finansielle aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Der er ikke fundet begivenheder sted, som øver usædvanlig indflydelse på selskabets resultat.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en fortsat positiv indtjening for 2016.

Selskabet er ikke involveret i retssager eller andre tvister.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Tokabisv ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 17. juni 2016

Direktionen:



Svend Falk-Rønne

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Tokabisv ApS

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tokabisv ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger om andre forhold

Selskabet har den 31. december 2015 et tilgodehavende på 94 tkr. (2014 tkr. 29) hos medlemmer af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet A-skat og AM-bidrag af lånet til selskabets ledelsen. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 17. juni 2016

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31943582



Henning Jensen
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger og administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gebyrer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af pantebreve og gældsbreve, måles til kostpris til oprindelige kurs på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. 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 resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

	2015 DKK	2014 TDKK
Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	-45.295	-49
<hr/>		
Resultat før finansielle poster	-45.295	-49
<hr/>		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v.	259.122	152
Andre finansielle indtægter	6.834	14
Andre finansielle omkostninger	-6.413	-111
<hr/>		
Resultat før skat	214.248	6
<hr/>		
Skat af årets resultat	0	-10
<hr/>		
Årets resultat	214.248	-4
<hr/>		
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	560
Overført resultat	214.249	-564
<hr/>		
Forslag til resultatdisponering i alt	214.249	-4
<hr/>		

Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
Aktiver pr. 31. december 2015		
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.411.198	2.191
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.411.198	2.191
<hr/>		
Anlægsaktiver i alt	3.411.198	2.191
<hr/>		
Andre tilgodehavender	277.672	1.211
1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse	93.849	29
Tilgodehavender i alt	371.521	1.240
<hr/>		
Omsætningsaktiver i alt	371.521	1.240
<hr/>		
Aktiver i alt	3.782.719	3.431
<hr/>		

Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
Passiver pr. 31. december 2015		
2 Virksomhedskapital	125.000	125
Forslag til udbytte	0	0
Overført resultat	3.500.219	3.286
Egenkapital i alt	3.625.219	3.411
<hr/>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.500	20
3 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	130.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	157.500	20
<hr/>		
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	157.500	20
<hr/>		
Passiver i alt	3.782.719	3.431

2015 DKK	2014 TDKK
-------------	--------------

Egenkapitalændringer

Egenkapital primo	3.410.970	3.975
Overført resultat	214.249	-564
Ekstraordinært udbytte	0	560
Betalt udbytte	0	-560

Egenkapital i alt	3.625.219	3.411
--------------------------	------------------	--------------

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Overført resultat, primo	3.285.970	3.850
Overført via resultatdisponering	214.249	-564
Overført resultat i alt	3.500.219	3.286

Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	560
Betalt udbytte	0	-560
Udbytte i alt	0	0

Egenkapital i alt	3.625.219	3.411
--------------------------	------------------	--------------

1 Lån til selskabsdeltagere og ledelse

Saldo ved regnskabsårets begyndelse	28.683	265
Tilskrevne renter	6.834	14
Årets tilgang på lån	58.332	-250
Lån til selskabsdeltagere og ledelse i alt	93.849	29

Lånet er forrentet en rentefod på 10,2%. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	130.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	130.000	0

Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 123.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.