
Toli Invest ApS

Donsevej 2, 2970 Hørsholm

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 30 54 47 49

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/5 2021

Henrik Kähler
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Toli Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 31. maj 2021

Direktion

Henrik Kähler

Bestyrelse

Tom Kähler
formand

Thomas Kähler

Helene Kähler Hjenner

Henrik Kähler

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Toli Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Toli Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's etiske 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.

Ringsted, den 31. maj 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jeanne Kubel

statsautoriseret revisor

mne33804

Selskabsoplysninger

Selskabet	Toli Invest ApS Donsevej 2 2970 Hørsholm CVR-nr.: 30 54 47 49 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Hørsholm
Bestyrelse	Tom Kähler, formand Thomas Kähler Helene Kähler Hjenner Henrik Kähler
Direktion	Henrik Kähler
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Eventyrvej 16 4100 Ringsted
Advokat	Gorrissen Federspiel Axeltorv 2 1609 København K
Pengeinstitut	Danske Bank, Glostrup afdeling Hovedvejen 109, 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier i det associerede selskab FAHU A/S. Aktiviteterne i det associerede selskab består af investering i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på DKK 2.257.790, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på DKK 15.338.648.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Bruttotab		-5.132	-4.502
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1	2.389.706	2.093.255
Finansielle omkostninger		<u>-126.784</u>	<u>-122.415</u>
Resultat før skat		2.257.790	1.966.338
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.257.790</u>	<u>1.966.338</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.389.706	2.093.255
Overført resultat		<u>-131.916</u>	<u>-126.917</u>
		<u>2.257.790</u>	<u>1.966.338</u>

Balance 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	18.631.220	16.241.514
Finansielle anlægsaktiver		18.631.220	16.241.514
Anlægsaktiver		18.631.220	16.241.514
Likvide beholdninger		8.174	13.307
Omsætningsaktiver		8.174	13.307
Aktiver		18.639.394	16.254.821
Passiver			
Selskabskapital		834.121	834.121
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		7.342.010	4.952.304
Overført resultat		7.162.517	7.294.433
Egenkapital		15.338.648	13.080.858
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.296.371	3.169.588
Anden gæld		4.375	4.375
Kortfristet gæld		3.300.746	3.173.963
Gældsforpligtelser		3.300.746	3.173.963
Passiver		18.639.394	16.254.821
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Anvendt regnskabspraksis	4		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	834.121	4.952.304	7.294.433	13.080.858
Årets resultat	0	2.389.706	-131.916	2.257.790
Egenkapital 31. december	834.121	7.342.010	7.162.517	15.338.648

Noter til årsregnskabet

	2020 DKK	2019 DKK
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	2.389.706	2.093.255
	2.389.706	2.093.255
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	11.289.210	11.289.210
Kostpris 31. december	11.289.210	11.289.210
Værdireguleringer 1. januar	4.952.304	2.859.049
Årets resultat	2.389.706	2.093.255
Værdireguleringer 31. december	7.342.010	4.952.304
Regnskabsmæssig værdi 31. december	18.631.220	16.241.514

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
FAHU A/S	Arboretvej 2, 2970 Hørsholm	9.900.000	33%	55.893.661	7.171.455

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2020.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Toli Invest ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020 er aflagt i DKK.

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.