

TOH-DK ApS
c/o Thestrup, Lærkehaven 36, 3500 Værløse

CVR-nr. 35 51 52 16

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2018.


Claus Thestrup
Direktør

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for TOH-DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 30. maj 2018

Direktion


Claus Thøstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i TOH-DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TOH-DK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 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.

Frederiksberg, den 30. maj 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Mikkel Thomsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34535

Selskabsoplysninger

Selskabet

TOH-DK ApS
c/o Thestrup
Lærkehaven 36
3500 Værløse

CVR-nr.: 35 51 52 16
Stiftet: 7. oktober 2013
Hjemsted: Furesø
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Claus Thestrup

Revisor

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Roskildevej 37A, 3. sal
2000 Frederiksberg

Dattervirksomhed

ICP ApS, CVR-nr. 35 51 52 40, Furesø

Associeret virksomhed

Kong Fu Kommunikation ApS, CVR-nr. 35 51 52 67, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holding virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. mod -7.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -518 kr. mod -87.498 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TOH-DK ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TOH-DK ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	0	-7.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-79.998
1 Øvrige finansielle omkostninger	-518	0
Resultat før skat	-518	-87.498
2 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-518	-87.498
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-518	-87.498
Disponeret i alt	-518	-87.498

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>1</u>	<u>1</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2</u>	<u>2</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>1</u>	<u>1</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
	Aktiver i alt	<u>3</u>	<u>3</u>

Balance 31. december

	2017	2016
Passiver		
<u>Note</u>		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	-103.016	-102.498
Egenkapital i alt	<u>-23.016</u>	<u>-22.498</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	1	1
Anden gæld	23.018	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	23.019	22.501
Gældsforpligtelser i alt	<u>23.019</u>	<u>22.501</u>
Passiver i alt	<u>3</u>	<u>3</u>
7 Eventualposter		

Noter

	2017	2016
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	518	0
	<u>518</u>	<u>0</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	1	80.001
Værdiregulering	0	-79.999
Afgang i årets løb	0	-1
Kostpris 31. december 2017	<u>1</u>	<u>1</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1</u>	<u>1</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos TOH-DK ApS
ICP ApS, CVR-nr. 35 51 52 40, Furesø	100 %	66.533	-18.518	1
		<u>66.533</u>	<u>-18.518</u>	<u>1</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	1	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1</u>	<u>1</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Kong Fu Kommunikation ApS, CVR-nr. 35 51 52 67	København	25 %
 5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
 6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	-102.498	-15.000
Årets overførte underskud	<u>-518</u>	<u>-87.498</u>
	<u>-103.016</u>	<u>-102.498</u>

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskab har et udskudt skatteaktiv på kr. 10.014, som ikke er indregnet i årsrapporten for 2017, da der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.