

Tokjo ApS

Skipingevej 7

2700 Brønshøj

CVR-nr. 35 64 64 93

Årsrapport for 2015/16
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. september 2016

Tobias Kjølsten
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tokjo ApS
Skipingevej 7
2700 Brønshøj

CVR-nr.: 35 64 64 93
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 23. januar 2014
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemsted: København

Direktion

Tobias Kjølsten

Revisor

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
Struergade 12, 1. th.
2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte eller indirekte kapitalanbringelse i andre selskaber samt forvaltning heraf.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.108.128, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.662.545.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Tokjo 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. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 9. september 2016

Direktion

Tobias Kjølser

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Tokjo ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tokjo ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Taastrup, den 9. september 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Jan Hansen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tokjo ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Tokjo ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> t.kr.
Bruttotab		-3.750	-2.087
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.113.634	606.304
Finansielle omkostninger		<u>-1.756</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		1.108.128	604.217
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>1.108.128</u>	<u>604.217</u>
Foreslået udbytte		600.000	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		113.634	446.304
Overført resultat		<u>394.494</u>	<u>58.113</u>
		<u>1.108.128</u>	<u>604.217</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	<u>576.605</u>	<u>462.971</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>576.605</u>	<u>462.971</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>576.605</u>	<u>462.971</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>1.000.000</u>	<u>160.000</u>
Tilgodehavender		<u>1.000.000</u>	<u>160.000</u>
Likvide beholdninger		<u>89.512</u>	<u>33.333</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.089.512</u>	<u>193.333</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.666.117</u></u>	<u><u>656.304</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		559.938	446.304
Overført resultat		452.607	58.113
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	99.800
Egenkapital	2	<u>1.662.545</u>	<u>654.217</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.875	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.697	2.087
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.572</u>	<u>2.087</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.572</u>	<u>2.087</u>
Passiver i alt		<u>1.666.117</u>	<u>656.304</u>
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter til årsrapporten

1 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2015	16.667	0
Tilgang i årets løb	0	16.667
Kostpris 30. juni 2016	<u>16.667</u>	<u>16.667</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	446.304	0
Årets resultat	1.113.634	606.304
Udbytte til moderselskabet	<u>-1.000.000</u>	<u>-160.000</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>559.938</u>	<u>446.304</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>576.605</u>	<u>462.971</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Trustworks ApS	København	25%	6.306.419	4.454.535

Noter til årsrapporten

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	50.000	446.304	58.113	99.800	654.217
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	113.634	394.494	600.000	1.108.128
Egenkapital 30. juni 2016	50.000	559.938	452.607	600.000	1.662.545

3 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende som Trustwork ApS har med bankforbindelse hæfter selskabet som solidarisk selvskyldner. Trustwork ApS mellemværende med bank på balancedagen andrager kr. 0.

Jan Georg Hansen

Revisor

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 20-09-2016 kl.: 09:24:41



Tobias Frits Hammer Kjølse

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 20-09-2016 kl.: 09:59:50



Tobias Frits Hammer Kjølse

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 20-09-2016 kl.: 09:59:50



Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstemplet af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsninger sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter