

Thoka Enterprises A/S

Københavnsvej 153
4000 Roskilde
CVR-nr. 35 65 26 47

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 16/5 2017



Lise Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10 |
| Balance 31. december | 11 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Thoka Enterprises A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

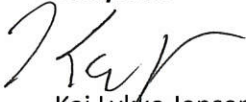
Roskilde, den 3. maj 2017

Direktion

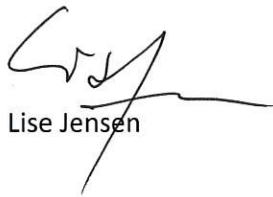


Thomas Lykke
direktør

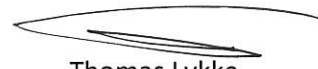
Bestyrelse



Kai Lykke Jensen
formand



Lise Jensen



Thomas Lykke

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Thoka Enterprises A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thoka Enterprises A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 3. maj 2017

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79



Tommy Nørskov

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Thoka Enterprises A/S Københavnsvej 153 4000 Roskilde |
| | CVR-nr.: 35 65 26 47 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december |
| | Stiftet: 29. januar 2014 |
| | Hjemsted: Roskilde |
| Bestyrelse | Kai Lykke Jensen, formand Lise Jensen Thomas Lykke |
| Direktion | Thomas Lykke, direktør |
| Revision | ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2.th. 2605 Brøndby |
| Pengeinstitut | Sydbank A/S |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed inden for både og biler, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 299.376, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.243.939.

Finansiering

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thoka Enterprises A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af biler og både indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 938.853 | 1.181.797 |
| Personaleomkostninger | 1 | -948.046 | -796.053 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 2 | -25.051 | -19.360 |
| Resultat før finansielle poster | | -34.244 | 366.384 |
| Finansielle indtægter | | 16 | 14 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -320.049 | -185.947 |
| Resultat før skat | | -354.277 | 180.451 |
| Skat af årets resultat | 4 | 54.901 | -43.599 |
| Årets resultat | | -299.376 | 136.852 |
| Overført resultat | | -299.376 | 136.852 |
| | | -299.376 | 136.852 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 89.042 | 109.143 |
| Indretning af lejede lokaler | | 22.050 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>111.092</u> | <u>109.143</u> |
| Deposita | | 60.000 | 60.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>60.000</u> | <u>60.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>171.092</u> | <u>169.143</u> |
| Biler og både | | 11.965.311 | 9.969.006 |
| Varebeholdninger | | <u>11.965.311</u> | <u>9.969.006</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 76.780 | 631.497 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 26.250 | 13.750 |
| Andre tilgodehavender | | 176.180 | 7.448 |
| Udskudt skatteaktiv | | 49.164 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 31.602 | 17.432 |
| Tilgodehavender | | <u>359.976</u> | <u>670.127</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>5.505</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>12.330.792</u> | <u>10.639.133</u> |
| Aktiver i alt | | <u>12.501.884</u> | <u>10.808.276</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 3.400.000 | 3.400.000 |
| Overført resultat | | -156.061 | 143.314 |
| Egenkapital | 6 | <u>3.243.939</u> | <u>3.543.314</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 5.737 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>0</u> | <u>5.737</u> |
| Banker | | 660.661 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | <u>660.661</u> | <u>0</u> |
| Banker | | 8.456.080 | 5.826.255 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 700.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 14.359 | 119.723 |
| Selskabsskat | | 0 | 41.586 |
| Anden gæld | | 126.845 | 571.661 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>8.597.284</u> | <u>7.259.225</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>9.257.945</u> | <u>7.259.225</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>12.501.884</u></u> | <u><u>10.808.276</u></u> |
| Eventualposter m.v. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 930.513 | 788.379 |
| Andre omkostninger til social sikring | 12.296 | 1.271 |
| Andre personaleomkostninger | <u>5.237</u> | <u>6.403</u> |
| | <u>948.046</u> | <u>796.053</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>25.051</u> | <u>19.360</u> |
| | <u>25.051</u> | <u>19.360</u> |
| | | |
| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| | kr. | kr. |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>320.049</u> | <u>185.947</u> |
| | <u>320.049</u> | <u>185.947</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 41.619 |
| Årets udskudte skat | <u>-54.901</u> | <u>1.980</u> |
| | <u>-54.901</u> | <u>43.599</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af le- jede lokaler |
|--|---|-----------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2016 | 138.780 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 27.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>138.780</u> | <u>27.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 29.637 | 0 |
| Årets afskrivninger | 20.101 | 4.950 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>49.738</u> | <u>4.950</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>89.042</u> | <u>22.050</u> |

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 3.400.000 | 143.315 | 3.543.315 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>-299.376</u> | <u>-299.376</u> |
| Egenkapital 31. december 2016 | <u>3.400.000</u> | <u>-156.061</u> | <u>3.243.939</u> |

Selskabskapitalen specificerer sig således:

| | |
|---------------------------|-------------------------|
| 2 -aktier á kr. 1.700.000 | <u>3.400.000</u> |
| | <u>3.400.000</u> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>Gæld 1. januar 2016</u> | <u>Gæld 31. december 2016</u> | <u>Afdrag næste år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Langfristede gældsforpligtelser | <u>0</u> | <u>660.661</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>660.661</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

8 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har huslejeforpligtelser på Tangmosevej 108 for t.kr. 200, som er uopsigeligt til den 31. juli 2017, herefter er opsigelsesvarslet 3 måneder.

Huslejeforpligtelsen på Københavnsvej 153 har et opsigelsesvarsel på 3 måneder svarende til t.kr. 39.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet virksomhedspant på t.kr. 6.400 i nuværende og fremtidige erhvervelser af selskabet efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Pantet omfatter debitorer, driftsmidler samt lager m.v. og den bogførte værdi af aktiverne udgør pr. 31. december 2016 t. kr. 12.405.