

Tokebjerg Holding ApS

Carl Baggers Allé 1, Dalum, 5250 Odense SV

CVR-nr. 38 61 95 51

Årsrapport 2017

(fra selskabets stiftelse 1. maj - 31. december 2017)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. februar 2018

Dirigent:



Hellen Janne Tokebjerg





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017	4
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tokebjerg Holding ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. maj - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. maj - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 2. februar 2018

Direktion:



Helen Jannet Tokebjerg
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tokebjerg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tokebjerg Holding ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. maj - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyborg, den 2. februar 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor
MNE-nr. 18514

Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017 8 mdr.
	Bruttotab	-10.670
2	Personaleomkostninger	0
	Resultat før finansielle poster	-10.670
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	96.698
	Resultat før skat	86.028
	Skat af årets resultat	0
	Årets resultat	86.028
	Forslag til resultatdisponering	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	60.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.698
	Overført resultat	24.330
		86.028

Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017

Balance

Note	kr.	2017
	AKTIVER	
	Anlægsaktiver	
3	Finansielle anlægsaktiver	
	Kapitalandele i dattervirksomheder	101.698
		<u>101.698</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>101.698</u>
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavender	
	Andre tilgodehavender	95.580
		<u>95.580</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>95.580</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>197.278</u></u>
	PASSIVER	
	Egenkapital	
	Anpartskapital	50.000
	Overkurs ved emission	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.698
	Overført resultat	74.330
	Foreslået udbytte	60.000
		<u>186.028</u>
	Egenkapital i alt	<u>186.028</u>
	Gældsforpligtelser	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.000
	Anden gæld	6.250
		<u>11.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.250</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>197.278</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

4 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	50.000	0	0	0	100.000
Overført via resultatdisponering	0	0	1.698	24.330	60.000	86.028
Overført fra overkurs ved emission	0	-50.000	0	50.000	0	0
Egenkapital 31. december 2017	50.000	0	1.698	74.330	60.000	186.028

Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tokebjerg Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter nedenstående regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til reklame, administration og lokaler

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Posten omfatter modtagne udbytter fra dattervirksomheder.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået 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.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. maj - 31. december 2017

Noter

2 Personaleomkostninger

Bortset fra selskabets direktion har selskabet ingen ansatte. Der udbetales ikke vederlag til selskabets direktion.

3 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i dattervirksom- heder
Kostpris 1. maj 2017	0
Tilgange	100.000
Kostpris 31. december 2017	100.000
Modtaget udbytte	-95.000
Årets resultat	96.698
Værdireguleringer 31. december 2017	1.698
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	101.698

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder				
ZentroPeople ApS	Odense	50 %	393.396	193.396

4 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.