

Tokebjerg Holding ApS

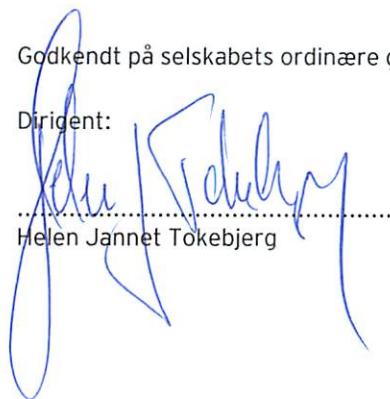
Carl Baggers Allé 1, Dalum, 5250 Odense SV

CVR-nr. 38 61 95 51

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2020

Dirigent:



.....
Hellen Jannet Tokebjerg



Indhold

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tokebjerg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28. januar 2020

Direktion:



Hellen 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 1. januar - 31. december 2019 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 revisors 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 28. januar 2020
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor
mne18514

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Tokebjerg Holding ApS
Carl Baggers Allé 1, Dalum, 5250 Odense SV

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

38 61 95 51
1. maj 2017
Odense
1. januar - 31. december

Direktion

Helen Jannet Tokebjerg, Direktør

Revisor

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er formueforvaltning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 127.133 kr. mod et overskud på 305.746 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 405.107 kr.

Henset til aktivitetsniveauet i dattervirksomheden, så anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling pr. 31. december 2019.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2019 | 2018 |
|------|--|----------------|----------------|
| | Bruttotab | -8.292 | -7.520 |
| | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 134.278 | 312.536 |
| | Finansielle indtægter | 1.147 | 730 |
| | Resultat før skat | 127.133 | 305.746 |
| | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | <u>127.133</u> | <u>305.746</u> |
| | | | |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 110.600 | 108.000 |
| | Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | 0 | 45.800 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | -14.234 | 12.536 |
| | Overført resultat | 30.767 | 139.410 |
| | | <u>127.133</u> | <u>305.746</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2019 | 2018 |
|------|--|----------------|----------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 3 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i dattervirksomheder | 98.512 | 114.234 |
| | | <u>98.512</u> | <u>114.234</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>98.512</u> | <u>114.234</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Andre tilgodehavender | 274.897 | 276.310 |
| | | <u>274.897</u> | <u>276.310</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>42.949</u> | <u>6.680</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>317.846</u> | <u>282.990</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>416.358</u> | <u>397.224</u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Anpartskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 0 | 14.234 |
| | Overført resultat | 244.507 | 213.740 |
| | Foreslået udbytte | 110.600 | 108.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>405.107</u> | <u>385.974</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.251 | 6.250 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 5.000 | 5.000 |
| | | <u>11.251</u> | <u>11.250</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>11.251</u> | <u>11.250</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>416.358</u> | <u>397.224</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 4 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

| kr. | Anpartskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|---|----------------|---|-------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 50.000 | 1.698 | 74.330 | 60.000 | 186.028 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 12.536 | 185.210 | 108.000 | 305.746 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -60.000 | -60.000 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | 0 | 0 | -45.800 | 0 | -45.800 |
| Egenkapital 1. januar 2019 | 50.000 | 14.234 | 213.740 | 108.000 | 385.974 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | -14.234 | 30.767 | 110.600 | 127.133 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -108.000 | -108.000 |
| Egenkapital 31. december 2019 | 50.000 | 0 | 244.507 | 110.600 | 405.107 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tokebjerg Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Resultat 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.

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. januar - 31. december

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. januar - 31. december

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. januar 2019 | 100.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgange | 0 |
| Kostpris 31. december 2019 | 100.000 |
| Værdireguleringer 1. januar 2019 | 14.234 |
| Modtaget udbytte | -150.000 |
| Årets resultat | 134.278 |
| Værdireguleringer 31. december 2019 | -1.488 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 98.512 |

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|---------------------------|----------|-----------|--------------------|-----------------|
| Dattervirksomheder | | | | |
| ZentroPeople ApS | Odense | 50,00 % | 497.022 | 268.555 |

4 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019.