

Toluca Holding ApS

Gødvad Mælkevej 18, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 39 90 84 25

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. januar 2021.

Allan Dencker Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Toluca Holding 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 12. januar 2021

Direktion

Allan Dencker Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Toluca Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Toluca Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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.

Viborg, den 12. januar 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Lars Fogtmann Juelsen

statsautoriseret revisor
mne36173

Selskabsoplysninger

Selskabet

Toluca Holding ApS
Gødvad Mælkevej 18
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 39 90 84 25
Stiftet: 25. september 2018
Hjemsted: Silkeborg Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Allan Dencker Andersen

Revision

Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel, investering samt holdingvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020, udviser et resultat på 137.921 kr. mod 1.288.570 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 1.476.491 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Toluca Holding 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o. l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttotab	-12.975	-20.050
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	250.000	1.400.000
Andre finansielle indtægter	8.824	14.000
Øvrige finansielle omkostninger	-107.928	-105.380
Resultat før skat	137.921	1.288.570
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	137.921	1.288.570
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	137.921	1.288.570
Disponeret i alt	137.921	1.288.570

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.200.000	4.200.000
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	6.317.000	6.317.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.517.000</u>	<u>10.517.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.517.000</u>	<u>10.517.000</u>
 Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.622.824	1.414.000
Tilgodehavender i alt	<u>1.622.824</u>	<u>1.414.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	38.738	0
Værdipapirer i alt	<u>38.738</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	36.320	48.490
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.697.882</u>	<u>1.462.490</u>
Aktiver i alt	<u>12.214.882</u>	<u>11.979.490</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	50.000	50.000
4 Overført resultat	1.426.491	1.288.570
Egenkapital i alt	1.476.491	1.338.570
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	18.750
Anden gæld	10.728.391	10.622.170
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.738.391	10.640.920
Gældsforpligtelser i alt	10.738.391	10.640.920
Passiver i alt	12.214.882	11.979.490

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	4.200.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>4.200.000</u>
Kostpris ultimo	<u>4.200.000</u>	<u>4.200.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>4.200.000</u>	 <u>4.200.000</u>
 Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Toluca AB	Varberg	100 %
 2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	6.317.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>6.317.000</u>
Kostpris ultimo	<u>6.317.000</u>	<u>6.317.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>6.317.000</u>	 <u>6.317.000</u>
 Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Scanvo Trucks Danmark A/S	Silkeborg	33 %
Park Fermé Århus ApS	Risskov	33 %
 3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	0
Indskud ved stiftelse	<u>0</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
 4. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.288.570	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>137.921</u>	<u>1.288.570</u>
	<u>1.426.491</u>	<u>1.288.570</u>