

CHR. MORTENSEN
REVISIONSFIRMA
Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab

Tolico Holding ApS

c/o Kreston Hørsholm
Usserød Kongevej 157
2970 Hørsholm

CVR-nr. 17291939

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

horsholm@kreston.dk
www.krestonhorsholm.dk

CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport for 2014

21. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 06.05.2015



Dorthe Torp-Lind
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Tolico Holding ApS c/o Kreston Hørsholm Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm
CVR-nr.	17291939
Stiftelsesdato	30. august 1993
Hjemsted	
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
Direktion	Dorthe Torp-Lind
Revisor	KRESTON Hørsholm Chr. Mortensen • Revisionsfirma Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm CVR-nr.: 39463113

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Tolico Holding ApS.

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29. april 2015

Direktion



Dorthe Torp-Lind

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Tolico Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Tolico Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 29. april 2015

KRESTON Hørsholm

Chr. Mortensen • Revisionsfirma

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab



Hans Duschek

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tolico Holding ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme reguleres løbende til dagsværdi. Forskellen mellem dagsværdi og kostpris opføres under egenkapitalen som reserve for investeringsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		159.948	114.316
Administrationsomkostninger		-63.299	-50.137
Tilbageført nedskrivning af tilgodehavender		281.702	0
Driftsresultat		378.351	64.179
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-311.486	-88.028
Finansielle indtægter	1	15.324	83.115
Finansielle omkostninger	2	-72.581	-106.628
Resultat før skat		9.608	-47.362
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		9.608	-47.362
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		50.000	50.000
Overført resultat		-40.392	-97.362
I alt		9.608	-47.362

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.500.000	4.500.000
Materielle anlægsaktiver		4.500.000	4.500.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	490.117	801.603
Finansielle anlægsaktiver		490.117	801.603
Anlægsaktiver		4.990.117	5.301.603
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.897.246
Tilgodehavende selskabsskat		32.000	62.000
Andre tilgodehavender		22.044	4.948
Tilgodehavender		54.044	1.964.194
Likvide beholdninger		2.559.735	346.045
Omsætningsaktiver		2.613.779	2.310.239
Aktiver		7.603.896	7.611.842

Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overført resultat	6	1.228.720	1.269.112
Egenkapital		1.728.720	1.769.112
Gæld til realkreditinstitutter		5.193.000	5.193.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	5.193.000	5.193.000
Gæld til banker		300	252
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	22.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		485.865	342.258
Anden gæld		123.750	123.750
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.261	110.970
Udbytte for regnskabsåret		50.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser		682.176	649.730
Gældsforpligtelser		5.875.176	5.842.730
Passiver		7.603.896	7.611.842
Virksomhedens formål	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2014	2013
1. Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	15.157	72.965
Renteindtægter iøvrigt	167	10.150
Finansielle indtægter i alt	15.324	83.115
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	13.690	14.219
Renteomkostninger af gæld til selskabsdeltagere	1.101	9.368
Renteomkostninger iøvrigt	57.790	83.041
Finansielle omkostninger i alt	72.581	106.628
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	1.370.000	1.370.000
Kostpris ultimo	1.370.000	1.370.000
Af- og nedskrivninger primo	-568.397	-480.369
Årets nedskrivninger	-311.486	-88.028
Af- og nedskrivninger ultimo	-879.883	-568.397
Regnskabsmæssig værdi ultimo	490.117	801.603
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
<i>Tilknyttede virksomheder</i>		
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Tolico Finans ApS	Hørsholm	100,00
Junoflex af 1996 ApS	Hørsholm	100,00
		Egenkapital
		132.679
		357.438
		490.117
		Resultat
		-306.541
		-4.945
		-311.486
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	1.269.112	1.366.474
Årets tilgang	-40.392	-97.362
Saldo ultimo	1.228.720	1.269.112

Noter

2014

2013

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.193.000	0	4.680.867
I alt	5.193.000	0	4.680.867

8. Virksomhedens formål

Selskabets primære aktivitet er at være moderselskab for de 100 pct. ejede datterselskaber Tolico Finans ApS og Junoflex af 1996 A/S. Herudover har selskabet indtægter fra udlejning af ejendom.

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitut t.kr. 5.193 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2014 udgør t.kr. 4.500.