

Tofte Industri, Helsingø ApS

Tofte Industri 10
3200 Helsingø

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 26 56 75 80

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 09.03.16



Knud Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	10

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Tofte Industri, Helsingør ApS Tofte Industri 10 3200 Helsingør
CVR-nr:	26 56 75 80
Stiftet:	15. april 2002
Hjemsted:	Gribskov
Regnskabsår:	01.01.15 - 31.12.15
Direktion:	Knud Hansen
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med handel og industri.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 9. marts 2016 på selskabets adresse

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Tofte Industri, Helsingø 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingø den. 09.03.16

Direktion:



Knud Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Tofte Industri, Helsingø ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0-30 %

Der afskrives ikke på grunde.

Investeringsaktiver

Investeringsaktiver omfatter investering i ejendomme med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg. Aktiverne indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris og efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen.

Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af investeringen. I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige aktiver, indgår disse som grundlag for vurderingen af aktivernes dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

For fastforrentede realkreditlån som obligationslån svarer amortiseret kostpris for restgælden beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet. Anvendelsen af amortiseret kostpris medfører, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi ved lånoptagelsen (kurstab el. gevinst) indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		85.151	87
Personaleomkostninger		0	0
Afskrivninger		27.050	27
Driftsresultat		58.101	60
Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder		10.052	2
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder		8.576	3
Andre finansielle omkostninger		16.960	19
Ordinært resultat før skat		42.617	40
Skat af årets resultat		3.121	3
Årets resultat		39.496	38
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		39.496	38
I alt		39.496	38

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	1	1.595.900	1.623
Materielle anlægsaktiver		1.595.900	1.623
Anlægsaktiver		1.595.900	1.623
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		128.412	106
Tilgodehavender		128.412	106
Likvide beholdninger		49.464	45
Omsætningsaktiver		177.876	151
Aktiver		1.773.776	1.774

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		130.000	130
Reserver for opskrivninger		603.028	603
Overført resultat		29.909	-10
Egenkapital	2	762.937	723
Hensættelse til udskudt skat		106.062	120
Hensatte forpligtelser		106.062	120
Kreditinstitutter		673.639	617
Langfristede gældsforpligtelser	3	673.639	617
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser		0	57
Modtaget forudbetaling		37.500	50
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.789	17
Gæld til tilknyttede virksomheder		97.325	138
Selskabsskat		16.709	17
Anden gæld		60.815	35
Kortfristede gældsforpligtelser		231.138	314
Gældsforpligtelser		904.777	931
Passiver		1.773.776	1.774
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

1	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	1.113.800	1.114
	Opskrivninger primo	536.200	536
	Af- og nedskrivninger primo	-27.050	0
	Årets af- og nedskrivninger	-27.050	-27
	Grunde og bygninger	1.595.900	1.623

2	<u>Egenkapital</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	130.000	130
	Virksomhedskapital, ultimo	130.000	130
	Opskrivninger, primo	603.028	603
	Opskrivningshenlæggelser, ultimo	603.028	603
	Overført overskud eller tab pr	-9.587	-48
	Årets resultat	39.496	38
	Overført resultat, ultimo	29.909	-10
	Egenkapital	762.937	723

Selskabskapitalen er fordelt således:

130 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke været ændret de seneste 5 år.

3	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr.
	Kreditinstitutter	673.639	617
	af den langfristede gæld forfalder kr. 673.639 efter 5 år		
	Langfristede gældsforpligtelser	673.639	617

Noter til årsregnskabet

4 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Ejendomsselskabet Grøndyssen A/S
Grøndyssevej 14
3210 Vejby

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 674 t.kr., er der udstedt ejerpantebreve på i alt 1.241 t.kr. med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.596 t.kr.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen

Tofte Industri, Helsingø ApS er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.