

ToTiTo Holding, Henne Strand ApS
CVR-nr. 31753724

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 03.01.2013.

Dirigent

Navn: Tommas Reinhold Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	7
Balance pr. 31.10.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ToTiTo Holding, Henne Strand ApS
Strandvejen 430
6854 Henne

CVR-nr.: 31753724

Hjemsted: Varde

Regnskabsår: 01.11.2011 - 31.10.2012

Bestyrelse

Tina Bebensee

Tommas Reinhold Hansen

Torben Brinch Christiansen

Direktion

Tommas Reinhold Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Frodesgade 125

6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2011 - 31.10.2012 for ToTiTo Holding, Henne Strand ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2011 - 31.10.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Henne, den 03.01.2013

Direktion

Tommas Reinhold Hansen

Bestyrelse

Tina Bebensee

Tommas Reinhold Hansen

Torben Brinch Christiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i ToTiTo Holding, Henne Strand ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ToTiTo Holding, Henne Strand ApS for regnskabsåret 01.11.2011 - 31.10.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2011 - 31.10.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 03.01.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørn Jepsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at investere i kapitalandel i associeret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 940 t.kr. er tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør 2.923 t.kr. pr. 31.10.2012.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab..

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bankgebyrer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de forholdsmæssigt overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 10 år.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2011/12

<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	(6.875)	(6.500)
Driftsresultat	(6.875)	(6.500)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.017.233	1.134.551
Andre finansielle omkostninger	(70.358)	(99.789)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat	940.000	1.028.262
Skat af ordinært resultat	0	0
Årets resultat	940.000	1.028.262
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen	1.020.000	738.462
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	58.788	0
Overført resultat	(138.788)	289.800
	940.000	1.028.262

Balance pr. 31.10.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		5.058.788	5.291.555
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>5.058.788</u>	<u>5.291.555</u>
Anlægsaktiver		<u>5.058.788</u>	<u>5.291.555</u>
Udskudt skat		0	0
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u>5.058.788</u>	<u>5.291.555</u>

Balance pr. 31.10.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 kr.</u>
Virksomhedskapital		126.000	126.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		58.788	0
Overført overskud eller underskud		1.718.277	1.857.065
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.020.000</u>	<u>289.800</u>
Egenkapital		<u>2.923.065</u>	<u>2.272.865</u>
Bankgæld		<u>1.422.202</u>	<u>2.299.918</u>
Langfristede gældsforpligtelser	2	<u>1.422.202</u>	<u>2.299.918</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	700.000	700.000
Anden gæld		<u>13.521</u>	<u>18.772</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>713.521</u>	<u>718.772</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.135.723</u>	<u>3.018.690</u>
Passiver		<u>5.058.788</u>	<u>5.291.555</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	126.000	0	1.857.065	289.800	2.272.865
Udbetalt udbytte	0	0	0	(289.800)	(289.800)
Årets resultat	0	58.788	(138.788)	1.020.000	940.000
Egenkapital ultimo	126.000	58.788	1.718.277	1.020.000	2.923.065

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	5.000.000
Kostpris ultimo	5.000.000
Opskrivninger primo	291.555
Afskrivninger på goodwill	(112.500)
Andel af årets resultat	1.129.733
Udbytte	(1.250.000)
Opskrivninger ultimo	58.788
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.058.788

I den regnskabsmæssige værdi indgår koncerngoodwill ved køb af associerede virksomheder med 675.000 kr.

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>
Associerede virksomheder:			
Købmand Hansens Feriehusudlejning A/S	Henne Strand	A/S	25,00

	Forfald inden 12 måneder 2010/11 kr.	Forfald inden 12 måneder 2011/12 kr.	Forfald efter 12 måneder 2011/12 kr.
2. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	700.000	700.000	1.422.202
	700.000	700.000	1.422.202

Langfristet gæld, der forfalder efter mere end 5 år, er 0 kr.

Noter

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er pantsat aktier, nom. 500.000 kr., i Købmand Hansens Feriehusudlejning A/S.

Selskabet har over for pengeinstitut udstedt en udbyttebegrænsningserklæring.