

J. H. TOKARSKI HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2011 - 31. december 2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2012

Jørgen Tokarski
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J. H. TOKARSKI HOLDING ApS
Kirstinehøj 56A
2770 Kastrup
Telefonnummer: 28896356
CVR-nr: 30905806
Regnskabsår: 01/01/2011 - 31/12/2011

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011 for J.H. Tokarski Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2011. Endvidere giver ledelsesberetningen en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fravalg af revisor

Det er på generalforsamling d. 31. maj 2011 fravalgt revision for 2011.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2012

Direktion

Jørgen Henning Tokarski
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TH Vinimport ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er ændret da det er fravalgt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes vær-direguleringer af finansielle aktiver, investeringsejendomme og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til-flyde 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.

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer:

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, småanskaffelser, tab på debitorer m.v.m hvor småanskaffelser defineres som materielle anlægsaktiver med en anskaffelsespris på under DKK 12.300 eller med en levetid på under 3 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelse og fradrag under acontoskatteordningen. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Selskabsskat af årets resultat:

Selskabsskat af årets resultat sammensætter sig af den aktuelle skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, dog således at der i resultatopgørelsen

indregnes den del, der kan henføres til årets resultat, mens der direkte på egenkapitalen indregnes den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Betalbar skat på 25% beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat hensættes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat, såsom eksempelvis skattemæssige henlæggelser samt forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af anlægsaktiver m.v.

Sambeskatning:

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning af danske koncernvirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Balance

Balancen opstilles i kontoform.

Omsætningsaktiver:

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Dersom nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender, indregnet under omsætningsaktiver, måles sædvanligvis til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorernes soliditet, og til imødegåelse af forventede tab foretages nedskrivning til nettorealisationseværdien, hvor dette skønnes påkrævet.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, som eksempelvis ejerbeviser, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførelsesberettiget 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 nettorealisationseværdi.

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 25%.

Øvrige gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser under kortfristede og langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på

tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforplitelserne til amortiseret kostpris. For korte og uforrentede gældsforplitelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer det normalt til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2011 - 31. dec 2011

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger			-15.403
Bruttoresultat		0	-15.403
Resultat af ordinær primær drift		0	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		99.153	-145.117
Andre finansielle indtægter			7.816
Nedskrivning af finansielle aktiver		-193.702	
Øvrige finansielle omkostninger			-396
Ordinært resultat før skat		-94.549	-153.100
Ekstraordinært resultat før skat		-94.549	-153.100
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-94.549	-153.100
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		-48.300	48.300
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		99.153	-145.117
Overført resultat		-145.402	-56.283
I alt		-94.549	-153.100

Balance 31. december 2011

Aktiver

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		44.242	7.588
Finansielle anlægsaktiver i alt		44.242	7.588
Anlægsaktiver i alt		44.242	7.588
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		68.950	122.462
Andre tilgodehavender		0	72.833
Tilgodehavender i alt		68.950	195.295
Likvide beholdninger		57	19.915
Omsætningsaktiver i alt		69.007	215.210
AKTIVER I ALT		113.249	222.798

Balance 31. december 2011

Passiver

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		44.241	-54.912
Overført resultat		-59.343	86.059
Egenkapital i alt	1	109.898	156.147
Anden gæld		3.351	18.351
Forslag til udbytte for regnskabsåret			48.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.351	66.651
Gældsforpligtelser i alt		3.351	66.651
PASSIVER I ALT		113.249	222.798

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-54.912	86.059	0	156.147
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	99.153	-145.402	0	-46.249
Egenkapital ultimo	125.000	44.241	-59.343	0	109.898

2. Oplysning om eventualaktiver

Negativ udskudt skat svarende til ca. t.DKK -53 er ikke indtægtsført.
Selskabet har herudover ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller stillet til sikkerhed.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jørgen Tokarski ejer den samlede selskabskapital.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 16. jul 2012.