

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Tofte Holding ApS

Fredensborgvej 60

Jonstrup
3480 Fredensborg
(CVR.nr. 21 57 50 38)**Årsrapport**

for perioden

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 26/8-2015

Dirigent:

Jesper Tofte

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Selskabsoplysninger.....	4

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8 - 9
Noter.....	10 - 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Tofte Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne i Årsregnskabslovens § 135 er opfyldt, hvorfor der er truffet beslutning om, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 6. august 2015

Direktion

Jesper Tofte

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Tofte Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tofte Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 6. august 2015

ERIK MUNK
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

Erik Munk
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tofte Holding ApS
Fredensborgvej 60
Jonstrup
3480 Fredensborg

Telefon: 46 75 95 35

Telefax: 49 75 95 36

Cvr-nr.: 21 57 50 38

Stiftet: 11. marts 1999

Hjemsted: Helsingør

Regnskabsår: 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Direktion

Jesper Tofte

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tofte Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet har valgt at sammendrage posten andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter regnskabsårets reguleringer ved kapitalandele.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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 nettorealiseringsværdi.

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 for aktuel skat på 24,5 %, og for udskudt skat 23,5 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Note	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
		<i>1.000 kr</i>
Bruttofortjeneste	0	-10
Resultat af primær drift	0	-10
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.....	997.445	821
Andre finansielle indtægter.....	0	27
Resultat før skat	997.445	838
Skat af årets resultat.....	0	0
Årets resultat	997.445	838
Forslag til resultatdisponering:		
Overført til næste år.....	997.445	838
Disponeret i alt	997.445	838

Balance pr. 30. juni 2015

Note	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<u>Aktiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Aktiver i alt	0	0

Balance pr. 30. juni 2015

Note		<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	<u>Passiver</u>		<i>1.000 kr</i>
	Egenkapital:		
5	Virksomhedskapital.....	140.000	140
5	Overført overskud eller underskud.....	-14.842.346	-15.840
	Egenkapital i alt	-14.702.346	-15.700
	Hensatte forpligtelser:		
	Andre hensatte forpligtelser.....	5.426.808	6.425
	Hensatte forpligtelser i alt	5.426.808	6.425
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
6	<i>Langfristede:</i>		
	Kreditinstitutter i øvrigt.....	9.260.038	9.260
	<i>Kortfristede:</i>		
	Selskabsskat.....	0	0
	Anden gæld.....	15.500	15
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
	Gældsforpligtelser i alt	9.275.538	9.275
	Passiver i alt	0	0
7	Eventualposter m.v.		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		
2	Fremtidig indtjening / Kapitalforhold		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i at eje aktier i andre selskaber samt finansieringsvirksomhed i øvrigt.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Selskabets bankforbindelse har indtil nu vist stor forståelse og har stillet den fornødne likviditet til rådighed for den løbende drift.

Banken har udtalt, at de nuværende aftaler om kreditfaciliteter kan fortsætte under forudsætning af, at den daglige drift sker i henhold til aflagte budgetter. Ledelsen har derfor valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har modtaget koncerntilskud fra datterselskabet Tofte Ejendomme ApS med kr. 292.449. Selskabet har givet koncerntilskud til datterselskabet Skt. Pederstræde 28-30 København ApS med kr. 2.186.687, samt til Dragonfly Horses ApS med kr. 26.749. Koncerntilskuddene er ført direkte på kapitalandele i tilknyttede selskaber.

Note 3 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2014/15	<i>Sidste år 1.000 kr</i>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	997.445	821
	997.445	821

Note 4 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel i %</u>	<u>Egenkapital pr. 30/06-15</u>	<u>Resultat iflg. seneste årsrapport</u>
Tofte Ejendomme ApS	Helsingør	ApS	100,00	-2.066.302	997.445
Dragonfly Horses ApS	Helsingør	ApS	100,00	-3.360.506	0

Noter til årsrapporten

Note 5 - Egenkapital

	<u>1/7-2014</u>	<u>Til- / afgang</u>	Forslag til resultat- <u>fordeling</u>	<u>30/6-2015</u>
Virksomhedskapital.....	140.000	0		140.000
Overført overskud eller underskud..	-15.839.791	0	997.445	-14.842.346
	-15.699.791	0	997.445	-14.702.346

Note 6 - Langfristet gæld

Af den samlede langfristede gæld forventes tkr. 9.000 at forfalde efter 5 år.

Note 7 - Eventualposter m.v.

Ingen.

Note 8 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

1. Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende Tofte's Ejendomme ApS' bankgæld som udgør kr. 20.252.067.
2. Selskabet har til sikkerhed for dets bankgæld pansat anparterne i Tofte Ejendomme ApS, nom. kr. 125.000 (bogført værdi pr. 30. juni 2015 kr. -2.066.302) samt anparterne i Dragonfly Horses ApS, nom. kr. 125.000 (bogført værdi pr. 30. juni 2015 kr. -3.360.506).