

**Toldbod Anlæg ApS**

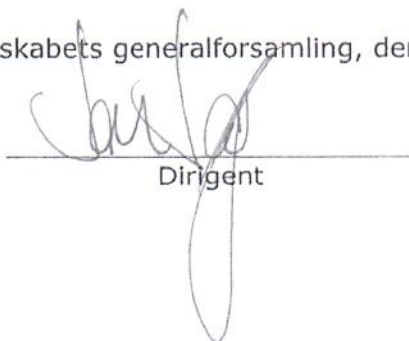
Tuborg Boulevard 12  
2900 Hellerup

CVR-nr. 13 89 62 91

**ÅRSRAPPORT**

1. januar 2015 til 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>23</sup>/<sub>16</sub> 2016



Dirigent

Erhvervsstyrelsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Toldbod Anlæg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 21. juni 2016

**Direktion**

Benny Hemming Andersen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Vi har opstillet årsregnskabet for Toldbod Anlæg ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

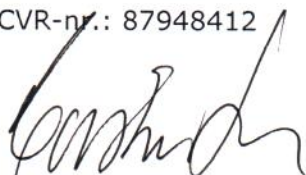
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Holbæk, den 21. juni 2016

Revisionshuset i Holbæk ApS

CVR-nr.: 87948412



Carsten Hansen  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Toldbod Anlæg ApS  
Tuborg Boulevard 12  
2900 Hellerup

CVR-nr.: 13 89 62 91  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Benny Hemming Andersen

**Pengeinstitut**

Danske Bank  
Holmens Kanal 2  
1000 København K

**Revisor**

Revisionshuset i Holbæk ApS  
Kalundborgvej 123  
4300 Holbæk

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået at drive handel og industri, salg og udlejning af fast ejendom, finansiering og alle de med de nævnte områder beslægtede områder.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets aktivitet har udviklet sig tilfredsstillende for året.

Selskabet har tabt mere end 50% af aktiekapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Toldbod Anlæg ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

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 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne lejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger til drift af udlejningsejendomme.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### **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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

### **Varebeholdninger**

Kostpris for udlejningsejendomme måles til anskaffelsespris med tillæg af købs- og forbedringsomkostninger.

Værdien er reguleret til en værdi baseret på et afkast på 5% p.a.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til anskaffelsesprisen på balancedagen.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til kr. 0.  
Selskabets skattemæssige underskud udgør ca. kr. 7.856.000.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>417.705</b>	<b>366</b>
1 Personalemkostninger	0	112
Andre driftsomkostninger	112.745	-736
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>530.450</b>	<b>-258</b>
Andre finansielle indtægter	10.662	92
Andre finansielle omkostninger	-258.654	-275
<b>RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER</b>	<b>282.458</b>	<b>-441</b>
Ekstraordinære poster	261.080	-6.327
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>543.538</b>	<b>-6.768</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>543.538</b>	<b>-6.768</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	543.538	-6.768
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>543.538</b>	<b>-6.768</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	310.770	198
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>310.770</b>	<b>198</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>310.770</b>	<b>198</b>
Råvarer og hjælpematerialer	8.878.740	8.618
<b>Varebeholdninger</b>	<b>8.878.740</b>	<b>8.618</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	66.024	152
Andre tilgodehavender	3.966.567	3.977
<b>Tilgodehavender</b>	<b>4.032.591</b>	<b>4.129</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	160.000	160
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>160.000</b>	<b>160</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>138.026</b>	<b>13</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>13.209.357</b>	<b>12.920</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>13.520.127</b>	<b>13.118</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015  
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	2.842.000	2.842
Overført resultat	-5.706.718	-6.250
<b>2 EGENKAPITAL</b>	<b>-2.864.718</b>	<b>-3.408</b>
Prioritetsgæld	3.910.736	4.077
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.910.736</b>	<b>4.077</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	117.348	117
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.231	43
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	12.321.530	12.289
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>12.474.109</b>	<b>12.449</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>16.384.845</b>	<b>16.526</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>13.520.127</b>	<b>13.118</b>
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4 Ejerforhold		

## NOTER

	2015	2014 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	0	-115
Andre omkostninger til social sikring	0	3
	<hr/>	<hr/>
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>-112</b>

	Primo	Forslag til re- sultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	2.842.000	0	2.842.000
Overført resultat	-6.250.256	543.538	-5.706.718
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>-3.408.256</b>	<b>543.538</b>	<b>-2.864.718</b>

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pant i selskabets ejendomme.

**4 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Terne Invest I A/S 45%

Terne Invest A/S 45%

Borby Overdrev Ejendomsanpartsselskab 10%