

## Tobclas ApS Horsens

Torvet 3

8700 Horsens

CVR-nr. 25224655

## Årsrapport

01-10-2016 - 30-09-2017

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29-01-2018

---

Ulfi Yücelbas  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Tobclas ApS Horsens**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 for Tobclas ApS Horsens.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 19-01-2018

### **Direktion**

Ulfi Yücelbas  
Direktør

### **Bestyrelse**

Asim Yücelbas  
Formand

Ilhami Yücelbas

Ulfi Yücelbas

Isaali Yücelbas

**Tobclas ApS Horsens**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Tobclas ApS Horsens**

Vi har opstillet årsregnskabet for Tobclas ApS Horsens for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 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 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 opstilling 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.

Horsens, den 19-01-2018

**LMO Erhvervsrevision**

**Godkendt revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 36563877

Jan Taylor Hansen

Registreret revisor

mne18217

**Tobclas ApS Horsens**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Tobclas ApS Horsens Torvet 3 8700 Horsens
Telefon	75628220
CVR-nr.	25224655
Stiftelsesdato	25-02-2000
Regnskabsår	01-10-2016 - 30-09-2017
<b>Bestyrelse</b>	Asim Yücelbas, Formand Ilhami Yücelbas Ulfi Yücelbas Isaali Yücelbas
<b>Direktion</b>	Ulfi Yücelbas, Direktør
<b>Revisor</b>	LMO Erhvervsrevision Godkendt revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens CVR-nr.: 36563877

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med udlejning af fast ejendom, samt anden i naturligt forbindelse dermed bestående virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 udviser et resultat på kr. 188.509, og selskabets balance pr. 30-09-2017 udviser en balancesum på kr. 3.407.454, og en egenkapital på kr. 1.016.302.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har ændret hovedaktiviteten i februar 2017 fra "drift af detail og engrosvirksomhed" til ejendomsudlejning. Som følge af ændringerne i virksomhedens hovedaktivitet, er sammenligningstillene ikke direkte sammenlignelige.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tobclas ApS Horsens for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Sammenligningstal

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen og balancen kan ikke sammenholdes med indeværende år, da selskabets hovedaktivitet er ændret. Sammenligningstal er ikke korrigeret.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

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

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets omsætning.

## Anvendt regnskabspraksis

### Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskat, forsikring, vedligeholdelse m.v.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og autodrift m.v..

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, andre personaleomkostninger samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>565.797</b>	<b>1.249.814</b>
Personaleomkostninger	1	-221.102	-651.312
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-84.742	-87.942
<b>Driftsresultat</b>		<b>259.953</b>	<b>510.560</b>
Finansielle omkostninger		-66.716	-67.718
<b>Resultat før skat</b>		<b>193.237</b>	<b>442.842</b>
Skat af årets resultat	2	-4.728	2.347
<b>Årets resultat</b>		<b>188.509</b>	<b>445.189</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		16.765	-9.819
<b>Resultatdisponering</b>		<b>16.765</b>	<b>-9.819</b>

## Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		3.258.657	3.343.399
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	20.549
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>3.258.657</b>	<b>3.363.948</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.258.657</b>	<b>3.363.948</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	29.728
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>29.728</b>
Andre tilgodehavender		0	5.071
Periodeafgrænsningsposter		0	16.988
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>22.059</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>148.797</b>	<b>118.185</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>148.797</b>	<b>169.972</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.407.454</b>	<b>3.533.920</b>

## Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		891.302	874.537
<b>Egenkapital</b>		<b>1.016.302</b>	<b>999.537</b>
Hensættelser til udskudt skat		143.145	138.417
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>143.145</b>	<b>138.417</b>
Gæld til banker		1.408.940	1.477.274
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>1.408.940</b>	<b>1.477.274</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		66.094	63.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	35.757
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.136	91.944
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		756.837	727.137
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>839.067</b>	<b>918.692</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.248.007</b>	<b>2.395.966</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.407.454</b>	<b>3.533.920</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

## Noter

	2016/17	2015/16	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	210.264	619.680	
Andre omkostninger til social sikring	10.270	29.710	
Andre personaleomkostninger	568	1.922	
	<u>221.102</u>	<u>651.312</u>	
<b>2. Skat af årets resultat</b>			
Regulering udskudt skat	4.728	-2.347	
	<u>4.728</u>	<u>-2.347</u>	
<b>3. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	1.408.940	66.094	879.971
	<u>1.408.940</u>	<u>66.094</u>	<u>879.971</u>

**4. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværende med handelsbanken DKK 1.475.034 er der deponeret ejerpantebrev DKK 650.000 og DKK 1.549.554 med sikkerhed i ejendommen Torvet 3, 8700 Horsens, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.09.2017 udgør 3.258.657.