

TUE TOFT HOLDING ApS

Frederiksgade 67, 5000 Odense C

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2015
(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 21/4 2016

Tue Toft
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Koncernoversigt	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

TUE TOFT HOLDING ApS
Frederiksgade 67
5000 Odense C

Telefon: 66 11 13 12

CVR-nr.: 30 53 95 91

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Stiftet: 22. april 2008

Hjemsted: Odense

Direktion

Tue Toft

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TUE TOFT HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 11. april 2016

Direktion

Tue Toft

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TUE TOFT HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TUE TOFT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

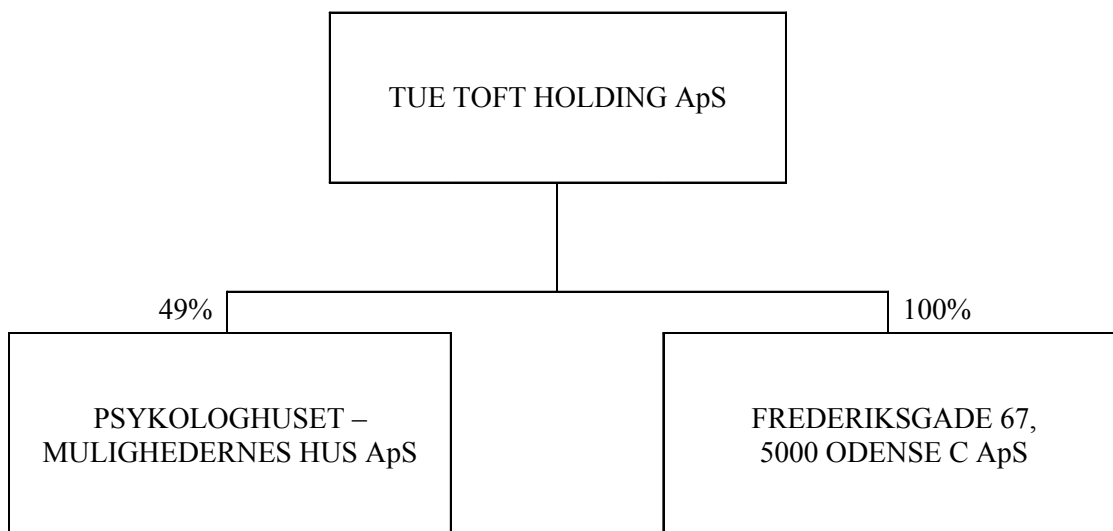
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 11. april 2016

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen
Statsautoriseret revisor

Koncernoversigt



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter besiddelse af kapitalandele i tilknyttet virksomhed, passiv kapitalanbringelse samt anden investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 3.956, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.762.664.

Selskabets ledelse anser årets for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Selskabets ledelse forventer et lignende resultat i 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TUE TOFT HOLDING ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

Bruttotab

Bruttotab udgør andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder samt rentekomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for TUE TOFT HOLDING ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttotab		-10.902	-8
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		40.529	493
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	4
Finansielle omkostninger	1	<u>-33.600</u>	<u>-33</u>
Resultat før skat		-3.973	456
Skat af årets resultat	2	<u>17</u>	<u>12</u>
Årets resultat		<u>-3.956</u>	<u>468</u>
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	100
Overført resultat		<u>-105.156</u>	<u>368</u>
		<u>-3.956</u>	<u>468</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	3	2.660.688	2.620
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	61.533	62
Finansielle anlægsaktiver		2.722.221	2.682
Anlægsaktiver i alt		2.722.221	2.682
Selskabsskat		16.016	0
Tilgodehavender		16.016	0
Likvide beholdninger		454	5
Omsætningsaktiver i alt		16.470	5
AKTIVER I ALT		2.738.691	2.687

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>1.637.664</u>	<u>1.743</u>
Egenkapital i alt	5	<u>1.762.664</u>	<u>1.868</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.370	6
Gæld til tilknyttede virksomheder		647.966	464
Selskabsskat		0	147
Anden gæld		218.491	102
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>101.200</u>	<u>100</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>976.027</u>	<u>819</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>976.027</u>	<u>819</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.738.691</u>	<u>2.687</u>
Eventualposter mv.	6		

Noter til årsrapporten

	2015 kr.	2014 t.kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	24.084	30
Andre finansielle omkostninger	<u>9.516</u>	<u>3</u>
	<u>33.600</u>	<u>33</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	-16	-12
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-1</u>	<u>0</u>
	<u>-17</u>	<u>-12</u>
3 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. januar	<u>3.500.000</u>	<u>3.500</u>
Kostpris 31. december	<u>3.500.000</u>	<u>3.500</u>
Værdireguleringer 1. januar	-879.841	-1.373
Årets resultat	<u>40.529</u>	<u>493</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-839.312</u>	<u>-880</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.660.688</u>	<u>2.620</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
FREDERIKSGADE 67, 5000 ODENSE C ApS	Odense	100%	<u>2.660.688</u>	<u>40.529</u>

Noter til årsrapporten

	2015 kr.	2014 t.kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	61.533	63
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-1</u>
Kostpris 31. december	<u>61.533</u>	<u>62</u>
Værdireguleringer 1. januar	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>61.533</u>	<u>62</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PSYKOLOGHUSET - MULIGHEDERNES HUS ApS	Odense	49%	<u>766.454</u>	<u>602.296</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	1.742.820	1.867.820
Årets resultat	0	-3.956	-3.956
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-101.200</u>	<u>-101.200</u>
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>1.637.664</u>	<u>1.762.664</u>

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de tilknyttede danske virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 0 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et andet beløb.