

TOICO VENTILATION A/S

Stæremosen 55
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/11/2016

Allan Galsgaard-Olsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TOICO VENTILATION A/S	
	Stæremosen 55	
	3250 Gilleleje	
	CVR-nr:	32673937
	Regnskabsår:	01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank	
	3400 Hillerød	
Revisor	PIBE MØLLE REVISION V/MONA FISKER-JENSEN	
	Boserupvej 3	
	3200 Helsingør	
	DK Danmark	
	CVR-nr:	19123286
	P-enhed:	1003689392

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Toico Ventilation A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 27/09/2016

Direktion

Torben Holger Krøyer

Bestyrelse

Torben Holger Krøyer

Allan Irving Galsgaard-Olsen

Pia Tuborg Krøyer

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse erklærer at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Vi har opstillet årsregnskabet for Toico Ventilation A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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, 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.

Helsinge, 27/09/2016

Mona Fisker-Jensen
registreret revisor
PIBE MØLLE REVISION V/MONA FISKER-JENSEN
CVR: 19123286

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel, fabrikation og håndværk, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er handel og fabrikation af udstyr til udsøgte målgrupper i og uden for Danmark. Set i lyset af de på markederne herskende forhold, må resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Omsætning m.v. undladt i det eksterne regnskab, iht. Årsregnskabslovens §32.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Tekniske anlæg og maskiner 5 år

Andre anlæg og driftsmateriel 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter/omkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseres kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning er opgjort til kostpris, med tillæg af direkte omkostninger. Der indregnes acontoavancer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller med modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoaktiver 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 på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.669.151	2.038.390
Personaleomkostninger		-1.555.210	-1.866.639
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-83.066	-121.624
Resultat af ordinær primær drift		30.875	50.127
Andre finansielle indtægter		816	204
Øvrige finansielle omkostninger		-21.083	-23.819
Ordinært resultat før skat		10.608	26.512
Skat af årets resultat	1	-3.036	0
Årets resultat		7.572	26.512
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.572	26.512
I alt		7.572	26.512

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		123.954	207.020
Materielle anlægsaktiver i alt		123.954	207.020
Anlægsaktiver i alt		123.954	207.020
Fremstillede varer og handelsvarer		1.161.087	1.233.472
Varebeholdninger i alt		1.161.087	1.233.472
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		530.070	328.104
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	179.689
Andre tilgodehavender		466.896	129.246
Periodeafgrænsningsposter		33.175	32.805
Tilgodehavender i alt		1.030.141	669.844
Likvide beholdninger		351	1.877
Omsætningsaktiver i alt		2.191.579	1.905.193
Aktiver i alt		2.315.533	2.112.213

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	500.000	500.000
Overført resultat		545.363	537.791
Egenkapital i alt	3	1.045.363	1.037.791
Gæld til banker		504.754	402.204
Leverandører af varer og tjenesteydelser		158.170	240.151
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		607.246	432.067
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.270.170	1.074.422
Gældsforpligtelser i alt		1.270.170	1.074.422
Passiver i alt		2.315.533	2.112.213

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	3.036	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	3.036	0

2. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	537.791	1.037.791
Årets resultat	0	7.572	7.572
Egenkapital ultimo	500.000	545.363	1.045.363

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået aftale om leasing af bil og printer

Leasingaftalen på bilen er uopsigelig indtil den 01.01.17, og de samlede leasingydelse i uopsigelsesperioden udgør ca. kr. 21.266.

Leasingaftalen på printeren er uopsigelig indtil den 01.02.20, og de samlede leasingydelse i uopsigelsesperioden udgør ca. kr. 20.916

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Torben Holger Krøyer, Øster Allè 74, 3250 Gilleleje.