

T. Floor Holding ApS

Snehøjvej 15, 9500 Hobro
CVR-nr. 33 64 78 67

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.19 - 30.06.20

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 05.12.20

Thomas Maagaard Floor
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 20

Selskabet

T. Floor Holding ApS
Snehøjvej 15
9500 Hobro
Telefon: 41 96 15 81
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 33 64 78 67
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Thomas Maagaard Floor

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.19 - 30.06.20 for T. Floor Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.20 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.19 - 30.06.20.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 5. december 2020

Direktionen

Thomas Maagaard Floor

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i T. Floor Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for T. Floor Holding ApS for regnskabsåret 01.07.19 - 30.06.20 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 5. december 2020

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Lundtoft Sandal

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne35822

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i investering i ejendomme samt investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.19 - 30.06.20 udviser et resultat på DKK 626.003 mod DKK 1.003.308 for tiden 01.07.18 - 30.06.19. Balancen viser en egenkapital på DKK 34.522.026.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Bruttofortjeneste	52.281	580.642
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.148	-28.128
Resultat før finansielle poster	47.133	552.514
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.084	60.944
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	309.706	156.448
2 Andre finansielle indtægter	464.141	606.839
Andre finansielle omkostninger	-202.809	-179.147
Resultat før skat	668.255	1.197.598
3 Skat af årets resultat	-42.252	-194.290
Årets resultat	626.003	1.003.308

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-648.402	873.835
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	208.000
Overført resultat	1.274.405	-78.527
I alt	626.003	1.003.308

AKTIVER		30.06.20	30.06.19
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	620.412	3.422.411
4	Materielle anlægsaktiver i alt	620.412	3.422.411
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	149.028	98.944
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	24.108.581	23.158.436
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	13.937.074	14.474.198
	Finansielle anlægsaktiver i alt	38.194.683	37.731.578
	Anlægsaktiver i alt	38.815.095	41.153.989
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.684.457	2.685.761
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.111.030	971.683
	Tilgodehavender i alt	3.795.487	3.657.444
	Andre værdipapirer og kapitalandele	341.678	273.558
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	341.678	273.558
	Likvide beholdninger	22.256	82.020
	Omsætningsaktiver i alt	4.159.421	4.013.022
	Aktiver i alt	42.974.516	45.167.011

PASSIVER		30.06.20	30.06.19
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	100.000	100.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.799.485	5.447.887
	Overført resultat	29.622.541	28.348.136
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	208.000
	Egenkapital i alt	34.522.026	34.104.023
	Hensættelser til udskudt skat	202.884	173.267
	Hensatte forpligtelser i alt	202.884	173.267
6	Gæld til realkreditinstitutter	404.009	2.072.336
6	Gæld til øvrige kreditinstitutter	5.514.325	6.786.704
6	Deposita	11.700	65.860
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.930.034	8.924.900
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	666.500	750.000
	Gæld til øvrige kreditinstitutter	225.133	871.853
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
	Gæld til associerede virksomheder	966.071	52.923
	Selskabsskat	31.084	39.119
	Anden gæld	419.074	239.216
	Periodeafgrænsningsposter	4.210	4.210
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.319.572	1.964.821
	Gældsforpligtelser i alt	8.249.606	10.889.721
	Passiver i alt	42.974.516	45.167.011

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdi- metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
Egenkapitalopgørelse for 01.07.18 - 30.06.19				
Saldo pr. 01.07.18	100.000	4.574.052	28.446.663	105.800
Nettoeffekt ved spaltning og virksomhedssalg	0	0	-20.000	0
Korrigeret saldo pr. 01.07.18	100.000	4.574.052	28.426.663	105.800
Betalt udbytte	0	0	0	-105.800
Forslag til resultatdisponering	0	873.835	-78.527	208.000
Saldo pr. 30.06.19	100.000	5.447.887	28.348.136	208.000
Egenkapitalopgørelse for 01.07.19 - 30.06.20				
Saldo pr. 01.07.19	100.000	5.447.887	28.348.136	208.000
Betalt udbytte	0	0	0	-208.000
Forslag til resultatdisponering	0	-648.402	1.274.405	0
Saldo pr. 30.06.20	100.000	4.799.485	29.622.541	0

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Resultatandele fra tilknyttede virksomheder	50.084	60.944
I alt	50.084	60.944

2. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder	48.237	16.261
Renter, associerede virksomheder	0	4.139
Øvrige finansielle indtægter	415.904	586.439
I alt	464.141	606.839

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	-1.254	50.828
Årets regulering af udskudt skat	29.617	143.462
Regulering af skat fra tidligere år	13.889	0
I alt	42.252	194.290

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 01.07.19	3.531.546
Afgang i året	-2.888.060
Kostpris pr. 30.06.20	643.486
Af- og nedskrivninger pr. 01.07.19	-109.135
Afskrivninger i året	-5.148
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	91.209
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.20	-23.074
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.20	620.412

5. Værdipapirer og kapitalandele

Beløb i DKK	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris pr. 01.07.19	38.000	21.295.078	11.812.120
Tilgang i året	0	250.000	0
Kostpris pr. 30.06.20	38.000	21.545.078	11.812.120
Opskrivninger pr. 01.07.19	60.944	1.863.358	3.073.780
Tilbageførsel af opskrivninger fra tidligere år	0	0	-488.735
Opskrivninger i året	0	0	286.361
Årets resultat fra kapitalandele	50.084	700.145	0
Opskrivninger pr. 30.06.20	111.028	2.563.503	2.871.406
Af- og nedskrivninger pr. 01.07.19	0	0	-411.702
Nedskrivninger i året	0	0	-334.750
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.20	0	0	-746.452
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.20	149.028	24.108.581	13.937.074

5. Værdipapirer og kapitalandele - fortsat -

Navn og hjemsted:	Ejerandel
-------------------	-----------

Dattervirksomheder:

T. Floor Ejendomme ApS, Hobro	100%
-------------------------------	------

Associerede virksomheder:

Brdr. Floor Holding ApS, Hobro	50%
--------------------------------	-----

Floor Ejendomme ApS, Hobro	50%
----------------------------	-----

Wittenkamp Leasing ApS, Hobro	50%
-------------------------------	-----

Andre kapitalandele:

K/S Vindpark Døstrup Laug, Hobro	14,39%
----------------------------------	--------

Floor Invest ApS, Hobro	15,00%
-------------------------	--------

6. Langfristede gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.06.20	Gæld i alt 30.06.19
Gæld til realkreditinstitutter	0	325.012	404.009	2.092.336
Gæld til øvrige kreditinstitutter	666.500	3.505.838	6.180.825	7.516.704
Deposita	0	11.700	11.700	65.860
I alt	666.500	3.842.550	6.596.534	9.674.900

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 408 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 620.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 3.620. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter for nom. i alt t.DKK 481.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter har selskabet afgivet pant i andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet til t.DKK 14.474.

Selskabet har stillet en selvskyldner kaution til T. Floor Ejendomme ApS, kautionen er ubegrænset. Gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 19.

8. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og ejendomsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter, negativ goodwill og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	50	60

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

For kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles efter indre værdis metode, indregnes andelen af virksomhedernes resultat i resultatopgørelsen efter eliminering af urealiserede interne gevinster og tab og med fradrag af eventuel af- og nedskrivning af goodwill. For associerede virksomheder elimineres interne gevinster og tab alene forholdsmæssigt.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder omfatter ligeledes gevinster og tab ved salg af kapitalandele.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Modervirksomheden fungerer som administrationselskab 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.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis, reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt gevinster og tab ved transaktioner med de pågældende virksomheder.

Gevinster eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Gevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis selskabets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Andre kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Deposita, der er indregnet under forpligtelser, omfatter indbetalte deposita fra lejere vedrørende selskabets lejemål.

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.