

# **Tølløsevej 6 ApS**

**CVR-nr. 34 57 68 07**

## **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 16. marts 2016

---

Benno Rasmussen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tølløsevej 6 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 16. marts 2016

### Direktion

Bjarne Rasmussen  
direktør

Benno Rasmussen  
adm. direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

### ***Til kapitalejeren i Tølløsevej 6 ApS***

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tølløsevej 6 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**

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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 erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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.

Hillerød, den 16. marts 2016

Nærrevision A/S  
Godkendt revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 17 52 43 05

Jørgen Raymond  
Registreret Revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Tølløsevej 6 ApS

CVR-nr.: 34 57 68 07

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Skovlunde

### Direktion

Bjarne Rasmussen, direktør

Benno Rasmussen, adm. direktør

### Revisor

Nærrevision A/S

Godkendt revisionsvirksomhed

Rønnevangsalle 6

3400 Hillerød

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tølløsevej 6 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.

## 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v..

### **Skat af årets resultat**

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**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.



## Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Øvrige bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>90.023</b>	<b>190.932</b>
<b>Resultat før af- og nedskivninger</b>		<b>90.023</b>	<b>190.932</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-68.028</u>	<u>-65.530</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>21.995</b>	<b>125.402</b>
Finansielle omkostninger	1	<u>-68.141</u>	<u>-73.032</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-46.146</b>	<b>52.370</b>
Skat af årets resultat	2	<u>10.844</u>	<u>-11.283</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-35.302</u></b>	<b><u>41.087</u></b>
Overført overskud		<u>-35.302</u>	<u>41.087</u>
		<b><u>-35.302</u></b>	<b><u>41.087</u></b>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>3.289.013</u>	<u>3.107.236</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>3.289.013</b></u>	<u><b>3.107.236</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>3.289.013</b></u>	<u><b>3.107.236</b></u>
Andre tilgodehavender		0	10.438
Udskudt skatteaktiv	5	<u>14.591</u>	<u>3.747</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>14.591</b></u>	<u><b>14.185</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>76.437</b></u>	<u><b>190.804</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>91.028</b></u>	<u><b>204.989</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>3.380.041</b></u></u>	<u><u><b>3.312.225</b></u></u>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>-38.709</u>	<u>-3.409</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<u><b>41.291</b></u>	<u><b>76.591</b></u>
Gæld til realkreditinstitutter		2.047.000	2.047.000
Gæld til associerede virksomheder		<u>1.104.222</u>	<u>1.061.752</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<u><b>3.151.222</b></u>	<u><b>3.108.752</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.289	0
Anden gæld		<u>169.239</u>	<u>126.882</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>187.528</b></u>	<u><b>126.882</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>3.338.750</b></u>	<u><b>3.235.634</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>3.380.041</b></u>	<u><b>3.312.225</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten			
Hovedaktivitet	9		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	42.470	40.836
Andre finansielle omkostninger	<u>25.671</u>	<u>32.196</u>
	<b><u>68.141</u></b>	<b><u>73.032</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-10.844</u>	<u>11.283</u>
	<b><u>-10.844</u></b>	<b><u>11.283</u></b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2015		3.276.522
Tilgang i årets løb		<u>249.805</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>3.526.327</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		169.286
Årets afskrivninger		<u>68.028</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>237.314</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b><u>3.289.013</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-3.407	76.593
Årets resultat	0	-35.302	-35.302
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>-38.709</u></b>	<b><u>41.291</u></b>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 5 Hensættelse til udskudt skat

Immaterielle anlægsaktiver	-1.567	0
Skattemæssigt underskud	-13.024	-3.747
Overført til udskudt skatteaktiv	14.591	3.747
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	14.591	0
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u>14.591</u>	<u>3.747</u>

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er påført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

	Gæld			
	Gæld 1. januar 2015	31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.047.000	2.047.000	0	2.047.000
Gæld til associerede virksomheder	1.061.752	1.104.222	0	1.104.222
	<u>3.108.752</u>	<u>3.151.222</u>	<u>0</u>	<u>3.151.222</u>

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.047, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr 3.289.013. Ejerpantebreve på i alt TDKK 400, der giver pant i matr. nr. 132, Tølløsevej 6, 2700 Brønshøj til en samlet regnskabsmæssig værdi på 3.289.013.



## Noter til årsrapporten

### 8 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Chefen Holding ApS, CVR-nr. 31 08 64 34

Benno Rasmussen Holding ApS, CVR-nr. 31 08 64 50

### 9 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive udlejningsvirksomhed og hermed anden beslægtet virksomhed.