

Tolstrup Hansen Ejendomme ApS
Erhvervsparken 3
4621 Gadstrup
CVR-nr. 34 62 52 20

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets generalforsamling

Tolstrup den 15/9 2016.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3-4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn:	Tolstrup Hansen Ejendomme ApS Erhvervsparken 3 4621 Gadstrup
CVR-nr.:	34 62 52 20
Direktion:	Thomas Tolstrup Hansen
Revision:	ReviPartner Registreret revisionsanpartsselskab Stationsvej 10 4681 Herfølge

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Tolstrup Hansen Ejendomme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 15. september 2016

Direktion:



Thomas Tolstrup Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Tolstrup Hansen Ejendomme ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for Tolstrup Hansen Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 nødvendigt for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herfølge, den 15. september 2016

ReviPartner
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 25 11 28 22



Karsten Christensen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Selskabets formål er at erhverve, eje og udleje ejendomme, samt dermed beslægtet virksomhed.

Årsrapporten for Tolstrup Hansen Ejendomme ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Selskabet har valgt herudover at medtage fuldstændige egenkapital.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætningen med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter lejeindtægt, der indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Skat af årets resultat

Tolstrup Hansen Ejendomme ApS indgår i en sambeskatning.

Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Selskabet, som udnytter et skattemæssigt underskud fra et andet selskab, betaler et beløb svarende til 22 % af underskuddet til administrationsselskabet, som afregner beløbet til underskudsselskabet.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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 vurdering af aktivernes forventede økonomiske brugstid, som er vurderet til 50 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Tolstrup Hansen Ejendomme ApS betaler sin aktuelle skat til administrationselskabet.

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

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af 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. For indeværende år er der anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note		2015/16 kr.	2014/15 tkr.
	Bruttoresultat	306.941	263
1	Afskrivninger	<u>-88.629</u>	<u>-89</u>
	Driftsresultat	218.312	174
	Andre finansielle indtægter	1.519	3
	Finansielle omkostninger	<u>-87.128</u>	<u>-93</u>
	Resultat før skat	132.703	84
2	Skat af årets resultat	<u>-14.520</u>	<u>22</u>
	Årets resultat	<u>118.183</u>	<u>106</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>118.183</u>	<u>106</u>
	Disponeret i alt	<u>118.183</u>	<u>106</u>

Balance pr. 30. juni 2016.

Aktiver		
Note	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>5.061.186</u>	<u>5.149</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.061.186</u>	<u>5.149</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	75.181	74
Andre tilgodehavender	<u>21.620</u>	<u>22</u>
Tilgodehavender i alt	<u>96.801</u>	<u>96</u>
Likvide beholdninger	<u>160.570</u>	<u>68</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>257.371</u>	<u>164</u>
Aktiver i alt	<u>5.318.557</u>	<u>5.313</u>

Balance pr. 30. juni 2016.

Note	Passiver	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
3	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	<u>200.444</u>	<u>82</u>
	Egenkapital i alt	<u>280.444</u>	<u>162</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	<u>4.444</u>	<u>0</u>
4	Langfristede gældsforpligtelser	<u>2.780.869</u>	<u>2.965</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	185.000	188
	Selskabsskat	10.076	0
	Anden gæld	<u>2.057.724</u>	<u>1.998</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.252.800</u>	<u>2.186</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.033.669</u>	<u>5.151</u>
	Passiver i alt	<u>5.318.557</u>	<u>5.313</u>
5	Eventualforpligtelser		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Afskrivninger		
Bygninger	<u>88.629</u>	<u>89</u>
2 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af udnyttet underskud i sambeskatning	0	22
Skat af årets skattepligtige indkomst	10.076	0
Regulering af udskudt skat	<u>4.444</u>	<u>0</u>
	<u>14.520</u>	<u>22</u>
3 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Primo	<u>80.000</u>	<u>80</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	82.261	-24
Overført fra årets resultat	<u>118.183</u>	<u>106</u>
	<u>200.444</u>	<u>82</u>
Egenkapital i alt	<u>280.444</u>	<u>162</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Af den samlede gæld forfalder tkr. 2.000.000 efter 5 år.		
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet hæfter solidarisk med de tilknyttede selskaber Dansk Trykluft Industri A/S og Tolstrup Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytteskat.		