

ÅRSRAPPORT

1. oktober 2015 - 30. september 2016

TOFTELY APS

**Hvissingevej 113
2600 Glostrup**

**CVR-nr. 35 02 85 79
4. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
10. januar 2017

Rene Larsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9-10
Noter	11

Selskabet:

Toftely ApS
Hvissingevej 113
2600 Glostrup

Direktion:

Rene Larsen

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Toftely ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Glostrup, den 16. december 2016.

Direktionen:

Rene Larsen

Til kapitalejerne i Toftely ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Toftely ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 og FSR - danske revisors Ethiske 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 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.

København, den 16. december 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Toftely ApS' væsentligste aktiviteter er at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et positivt resultat og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Årsregnskabet for Toftely ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:**Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder:

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i associerede virksomheder, reguleret for interne gevinster og tab, er indregnet i modervirksomhedens resultatopgørelse.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

AKTIVER:**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i associerede virksomheder er i modervirksomhedens balance målt til den forholdsmæssige andel af de associerede virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdier, med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Koncerngoodwill måles til kostpris og afskrives over 5 år

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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 22,0%.

Gældsforpligtelser:

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

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	44.115	117.412
Andre eksterne omkostninger	-6.900	-6.275
RESULTAT FØR SKAT	37.215	111.137
1 Skat af årets resultat	0	0
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>37.215</u>	<u>111.137</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Reserve for nettoopskrivninger	-79.385	90.789
Overført overskud	116.600	20.348
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>37.215</u>	<u>111.137</u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>380.226</u>	<u>459.611</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>380.226</u>	<u>459.611</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>380.226</u>	<u>459.611</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>10.000</u>
TILGODEHAVENDER	<u>0</u>	<u>10.000</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>29.995</u>	<u>5.395</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>29.995</u>	<u>15.395</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>410.221</u>	<u>475.006</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

10

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Reserve for nettoopskrivninger	226.226	305.611
3 Overført overskud	91.745	-24.855
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	397.971	360.756
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.000	6.000
Anden gæld	<u>6.250</u>	<u>108.250</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	12.250	114.250
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	12.250	114.250
PASSIVER I ALT	410.221	475.006

1	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	0	0
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	0	0
2	Finansielle anlægsaktiver		
	Navn	Hjemsted	Ejerandel
	Associerede virksomheder:		
	Maj-Byg 76 A/S	Brøndby	50%
	Heraf udgør resterende forskelsbeløb (ikke afskrevet goodwill)		<u>57.677</u>
3	Egenkapital	2015/16	30/9 2015
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	I ALT	80.000	80.000
	RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNINGER		
	Overført fra tidligere år	305.611	214.822
	Årets opskrivninger	-79.385	90.789
	I ALT	226.226	305.611
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	-24.855	-45.203
	Overført af årets resultat	116.600	20.348
	I ALT	91.745	-24.855
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Forslag til årets resultatfordeling	0	0
	I ALT	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	397.971	360.756