

Toftgaard Textil A/S

**Trehøjevej 30, Horn
8882 Fårvang**

CVR-nr. 71 34 36 18

ÅRSRAPPORT

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 17/10 2017



Leif Lindum
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juni 2016 - 31. maj 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for Toftgaard Textil A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fårvang, den 17/6 2017

Direktion



Leif Lindum

Bestyrelse



Leif Lindum



Hans Gerner Nielsen



Poul Grønkjær

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i Toftgaard Textil A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Toftgaard Textil A/S for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for at udtrykke en konklusion om regnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 17/10 2017

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 73 33 78 18


Bent Thomsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Toftgaard Textil A/S Trehøjvej 30, Horn 8882 Fårvang
	CVR-nr.: 71 34 36 18
	Stiftet: 22. december 1982
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Leif Lindum Hans Gerner Nielsen Poul Grønkjær
Direktion	Leif Lindum
Revisor	Bent Thomsen, registreret revisor Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Søndergade 25 8600 Silkeborg
	Bent Thomsen, registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består af detailsalg af dame- og herretøj.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Toftgaard Textil A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lindum Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år
---	--------

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juni - 31. maj

Note	2016/17	2015/16 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	1.354.165	1.336
1 Personaleomkostninger.....	-1.242.631	-1.237
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-18.525	-18
DRIFTSRESULTAT	93.009	81
Andre finansielle indtægter.....	4.530	4
Andre finansielle omkostninger.....	-62.774	-63
ÅRETS RESULTAT	34.765	22
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	34.765	22
DISPONERET I ALT	34.765	22

Balance 31. maj
AKTIVER

Note	2017	2016 kr. 1.000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.787	41
2 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	24.787	41
ANLÆGSAKTIVER	24.787	41
Varelager	2.594.170	2.483
Varebeholdninger	2.594.170	2.483
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.728	16
Andre tilgodehavender	50.000	50
Tilgodehavender	56.728	66
Likvide beholdninger	20.373	22
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.671.271	2.571
AKTIVER	2.696.058	2.612

Balance 31. maj
PASSIVER

Note	2017	2016 kr. 1.000
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat.....	-101.319	-136
3 EGENKAPITAL.....	398.681	364
Kreditinstitutter.....	75.148	115
4 Langfristede gældsforpligtelser	75.148	115
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	37.000	37
Kreditinstitutter.....	760.054	745
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	886.515	739
Gæld til tilknyttede virksomheder	157.202	158
Anden gæld.....	323.639	388
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	57.819	66
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.222.229	2.133
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.297.377	2.248
PASSIVER	2.696.058	2.612
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016/17	2015/16 kr. 1.000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	4	4
Lønninger.....	1.210.499	1.204
Andre omkostninger til social sikring.....	32.132	33
	<u>1.242.631</u>	<u>1.237</u>
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar	Indretning af lejede lokaler
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juni 2016	495.561	1.341.879
Årets tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. maj 2017	<u>495.561</u>	<u>1.341.879</u>
Af-/nedskrivninger 1. juni 2016	-455.275	-1.341.879
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Af-/nedskrivninger.....	-15.499	0
Af-/nedskrivninger 31. maj 2017	<u>-470.774</u>	<u>-1.341.879</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017	<u>24.787</u>	<u>0</u>

Noter

	1/6 2016	Forslag til resultatdis- ponering	31/5 2017
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	-136.084	34.765	-101.319
	363.916	34.765	398.681

Aktiekapitalen er fordelt således:

500 aktier á nom kr. 1.000	500.000
	500.000

	1/6 2016 Gæld i alt	31/5 2017 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter.....	151.829	112.148	37.000	0
	151.829	112.148	37.000	0

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for moderselskabet, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.