

Tomastal ApS

CVR-nr. 30 73 05 34

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 28.02.13

Per Bausager
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

Tomastal ApS
Skullebjerg 4
Gevninge
4000 Roskilde
Hjemsted: Roskilde
CVR-nr.: 30 73 05 34

Direktion

Direktør Rasmus Teilmann
Direktør Per Bausager

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 for Tomastal ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. februar 2013

Direktionen

Direktør Rasmus Teilmann

Direktør Per Bausager

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Tomastal ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Tomastal ApS for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 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 selskabets 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 selskabets 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 finansielle stilling pr. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvor ledelsen redegør for den finansielle usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften, fordi det endnu er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til at finansiere af driften i det førstkommande år. Ledelsen bedømmer, at låneansøgningerne vil blive imødekommet, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

København, den 20. februar 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Nislev

Statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år af udlejning af fast ejendom samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.11 - 30.09.12 udviser et resultat på DKK 380.521 mod t.DKK 413 for tiden 01.10.10 - 30.09.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.523.599.

Selskabet har behov for løbende driftsfinansiering. Selskabet har indledt forhandling med finansielle kreditorer om lånefaciliteter til finansiering af driften. Tilsagn om kreditfaciliteter er afgørende for selskabets evne til at fortsætte driften.

Det er ledelsens opfattelse, at de verserende forhandlinger med finansielle kreditorer vil resultere i tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2011/12 DKK	2010/11 t.DKK
	Bruttofortjeneste	1.128.428	1.117
2	Andre finansielle indtægter	17.866	30
3	Andre finansielle omkostninger	-638.973	-596
	Resultat før skat	507.321	551
4	Skat af årets resultat	-126.800	-138
	Årets resultat	380.521	413
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	380.521	413
	I alt	380.521	413

Note	AKTIVER	30.09.12	30.09.11
		DKK	t.DKK
	Investerings ejendomme	14.328.034	14.328
5	Materielle anlægsaktiver i alt	14.328.034	14.328
	Anlægsaktiver i alt	14.328.034	14.328
	Periodeafgrænsningsposter	5.775	6
	Tilgodehavender i alt	5.775	6
	Likvide beholdninger	13.511	7
	Omsætningsaktiver i alt	19.286	13
	Aktiver i alt	14.347.320	14.341

Note	PASSIVER	30.09.12	30.09.11
		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.398.599	1.018
6	Egenkapital i alt	1.523.599	1.143
	Hensættelser til udskudt skat	466.100	339
	Hensatte forpligtelser i alt	466.100	339
	Gæld til realkreditinstitutter	7.827.971	8.181
	Kreditinstitutter i øvrigt	3.025.578	3.304
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.853.549	11.485
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	642.680	638
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	150.000	150
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	401.758	297
	Anden gæld	309.634	289
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.504.072	1.374
	Gældsforpligtelser i alt	12.357.621	12.859
	Passiver i alt	14.347.320	14.341

8 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videre salg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen. Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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

Aktuelle og udskudte skatter

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

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. 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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Herefter måles disse forpligtelser til dagsværdi. Værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen.

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

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har verserende forhandlinger med finansielle kreditorer om finansiering af det kommende års drift, jf. det anførte i ledelsesberetningen.

Det er en forudsætning for fortsat drift, at de finansielle kreditorer yder ovennævnte finansiering, således at der tilføres likviditet til selskabet.

	2011/12 DKK	2010/11 t.DKK
2. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	17.866	4
Valutakursgevinst	0	26
I alt	17.866	30

3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	625.832	596
Valutakurstab	13.141	0
I alt	638.973	596

4. Skatter

Årets udskudte skat	126.800	138
I alt	126.800	138

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Investerings- ejendomme
Kostpris pr. 30.09.11	14.328.034
Kostpris pr. 30.09.12	14.328.034
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.12	14.328.034

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.10 - 30.09.11</i>		
Saldo pr. 01.10.10	125.000	604.606
Forslag til resultatdisponering	0	413.472
Saldo pr. 30.09.11	125.000	1.018.078
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12</i>		
Saldo pr. 01.10.11	125.000	1.018.078
Forslag til resultatdisponering	0	380.521
Saldo pr. 30.09.12	125.000	1.398.599

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år DKK	Restgæld efter 5 år DKK	Gæld i alt 30.09.12 DKK	Gæld i alt 30.09.11 t.DKK
Gæld til realkreditinstitutter	332.582	6.275.657	8.160.553	8.181
Kreditinstitutter i øvrigt	310.098	1.599.207	3.335.676	3.626
I alt	642.680	7.874.864	11.496.229	11.807

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 8.161 og kreditinstitutter t.DKK 3.336 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 14.328.