

## Thubalka A/S

Bødkervej 9

7100 Vejle

CVR-nr. 16314986

## Årsrapport for 2017

25. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2018

---

Randi Gislinge  
Dirigent



## Thubalka A/S

### Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15



## **Thubalka A/S**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Thubalka A/S.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 8. maj 2018

### **Direktion**

Henriette Pihlmann Nielsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Randi Kvist Gislinge  
Formand

Henrik Pihlmann Nielsen

Henriette Pihlmann Nielsen  
Direktør



## Thubalka A/S

### Den uafhængige revisors erklæringer

#### Til kapitalejerne i Thubalka A/S

##### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thubalka A/S for regnskabsåret 2017. 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

##### **Revisors ansvar**

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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.

##### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

##### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.



**Thubalka A/S**

**Den uafhængige revisors erklæringer**

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 8. maj 2018

**AKTIV REVISION Silkeborg**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 14788107

Finn Hønholt Christensen  
Registreret revisor  
mne2903



## Thubalka A/S

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Thubalka A/S Bødkervej 9 7100 Vejle
<b>CVR-nr.</b>	16314986
<b>Stiftelsesdato</b>	1. august 1992
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2017 - 31. december 2017
<b>Bestyrelse</b>	Randi Kvist Gislinge, Formand Henrik Pihlmann Nielsen Henriëtte Pihlmann Nielsen, Direktør
<b>Direktion</b>	Henriëtte Pihlmann Nielsen, Direktør
<b>Revisor</b>	AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Navervej 1 8600 Silkeborg CVR-nr.: 14788107
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Kirketorvet 4 7100 Vejle



## **Thubalka A/S**

### **Ledelsesberetning**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i produktion, salg og service af kirkeklokker, ringeanlæg og klokkespil.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 284.762, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 11.446.957, og en egenkapital på kr. 8.632.122.



## Thubalka A/S

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thubalka A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Generelt

##### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

#### Resultatopgørelsen

##### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

##### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse





## Thubalka A/S

### Anvendt regnskabspraksis

med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	25 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	6-7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-7 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.



## **Thubalka A/S**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

### **Andre finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles



## **Thubalka A/S**

### **Anvendt regnskabspraksis**

lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Thubalka A/S

### Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>6.753.983</b>	<b>6.844.164</b>
Personaleomkostninger	1	-6.156.521	-5.487.947
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-201.731	-206.668
<b>Driftsresultat</b>		<b>395.731</b>	<b>1.149.549</b>
Andre finansielle indtægter		35.247	33.828
Finansielle omkostninger		-43.029	-34.781
<b>Resultat før skat</b>		<b>387.949</b>	<b>1.148.596</b>
Skat af årets resultat		-103.187	-269.017
<b>Årets resultat</b>		<b>284.762</b>	<b>879.579</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		284.762	879.579
<b>Resultatdisponering</b>		<b>284.762</b>	<b>879.579</b>



## Thubalka A/S

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.229.226	1.218.163
Produktionsanlæg og maskiner		10.918	12.016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		584.187	376.856
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.824.331</b>	<b>1.607.035</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		355.832	378.109
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>355.832</b>	<b>378.109</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.180.163</b>	<b>1.985.144</b>
Råvarer og hjælpematerialer		2.407.882	2.245.155
Varer under fremstilling		344.505	367.227
<b>Varebeholdninger</b>		<b>2.752.387</b>	<b>2.612.382</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.487.476	4.308.214
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.994	13.994
Periodeafgrænsningsposter		43.359	43.476
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.544.829</b>	<b>4.365.684</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.969.578</b>	<b>2.256.655</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.266.794</b>	<b>9.234.721</b>
<b>Aktiver</b>		<b>11.446.957</b>	<b>11.219.865</b>

## Thubalka A/S

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	550.000	550.000
Overført resultat	3	8.082.122	7.797.360
<b>Egenkapital</b>		<b>8.632.122</b>	<b>8.347.360</b>
Hensættelser til udskudt skat		458.482	441.121
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>458.482</b>	<b>441.121</b>
Gæld til realkreditinstitutter		0	11.150
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>11.150</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		11.150	118.966
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	54.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		281.936	636.266
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	2.063.267	1.611.002
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.356.353</b>	<b>2.420.234</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.356.353</b>	<b>2.431.384</b>
<b>Passiver</b>		<b>11.446.957</b>	<b>11.219.865</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Thubalka A/S

### Noter

	2017	2016
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	5.163.484	4.575.367
Pensioner	650.100	582.200
Andre omkostninger til social sikring	92.367	85.890
Andre personaleomkostninger	250.570	244.490
	<u>6.156.521</u>	<u>5.487.947</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>13</u>	<u>12</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	550.000	550.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	7.797.360	6.917.781
Årets tilgang	284.762	879.579
<b>Saldo ultimo</b>	<u>8.082.122</u>	<u>7.797.360</u>
<b>4. Anden gæld</b>		
Selskabsskat	78.853	0
Anden gæld	1.984.414	1.611.002
	<u>2.063.267</u>	<u>1.611.002</u>

### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 75.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Investeringsselskabet Vindingvej 5, Vejle ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.