

Th Thermal Holding ApS

Moesgårdvej 4, 8270 Højbjerg
CVR-nr. 27 96 52 45

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 16.11.18

Torben Hansen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 16

Selskabet

Th Thermal Holding ApS
Moesgårdvej 4
8270 Højbjerg
Telefon: 41 19 30 05
Hjemsted: Aarhus
CVR-nr.: 27 96 52 45
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Torben Melchior Hansen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dattervirksomhed

Ascenta ApS, Aarhus

Associeret virksomhed

Robotize ApS, Odense

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18 for Th Thermal Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.18 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Højbjerg, den 16. november 2018

Direktionen

Torben Melchior Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Th Thermal Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Th Thermal Holding ApS for regnskabsåret 01.07.17 - 30.06.18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 16. november 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Lisbeth Merrild Elkjær

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne35803

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i investering i værdipapirer og herved beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.17 - 30.06.18 udviser et resultat på DKK 2.954.318 mod DKK 4.982.346 for tiden 01.07.16 - 30.06.17. Balancen viser en egenkapital på DKK 78.716.987.

Der er i 2017/18 sket udbetaling til hovedanpartshaver på DKK 84.042. Beløbet inkl. renter i alt DKK 84.394 er opført som tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse. Fordringen foreslås udloddet på den ordinære generalforsamling i 2018.

Udlodningen indeholder også renter for 2018/19, således at udlodningen af fordringen bliver i alt DKK 87.574.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2017/18 DKK	2016/17 DKK
	Bruttotab	-126.248	-159.066
1	Finansielle indtægter	4.046.297	6.773.360
2	Finansielle omkostninger	-105.274	-5.805
	Resultat før skat	3.814.775	6.608.489
3	Skat af årets resultat	-860.457	-1.626.143
	Årets resultat	2.954.318	4.982.346

Forslag til resultatdisponering

	Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	2.500.000	1.000.000
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	87.574	0
	Overført resultat	366.744	3.982.346
	I alt	2.954.318	4.982.346
	Ekstraordinært udbytte udloddet efter balancedagen	1.000.000	0

	30.06.18	30.06.17
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	50.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.457.483	3.055.604
Kapitalandele i associerede virksomheder	838.851	922.500
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	15.548.465	5.084.792
Andre tilgodehavender	94.754	92.443
Finansielle anlægsaktiver i alt	19.989.553	9.205.339
Anlægsaktiver i alt	19.989.553	9.205.339
Tilgodehavende selskabsskat	1.315.244	0
Andre tilgodehavender	0	1.010.000
Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	84.392	0
Tilgodehavender i alt	1.399.636	1.010.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	51.658.169	61.549.479
Værdipapirer og kapitalandele i alt	51.658.169	61.549.479
Likvide beholdninger	6.733.657	8.363.168
Omsætningsaktiver i alt	59.791.462	70.922.647
Aktiver i alt	79.781.015	80.127.986

PASSIVER		30.06.18	30.06.17
		DKK	DKK
Note			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		78.504.413	78.137.669
Forslag til udbytte for regnskabsåret		87.574	0
Egenkapital i alt		78.716.987	78.262.669
Hensættelser til udskudt skat		1.039.028	524.763
Hensatte forpligtelser i alt		1.039.028	524.763
Selskabsskat		0	1.187.068
Anden gæld		25.000	153.486
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		25.000	1.340.554
Gældsforpligtelser i alt		25.000	1.340.554
Passiver i alt		79.781.015	80.127.986

4 Eventualforpligtelser

5 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.07.17 - 30.06.18				
Saldo pr. 01.07.17	125.000	78.137.669	0	78.262.669
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-2.500.000	0	-2.500.000
Forslag til resultatdisponering	0	2.866.744	87.574	2.954.318
Saldo pr. 30.06.18	125.000	78.504.413	87.574	78.716.987

	2017/18 DKK	2016/17 DKK
--	----------------	----------------

1. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder	127.025	59.915
Renter, associerede virksomheder	463.673	84.792
Renteindtægter i øvrigt	123.402	332.270
Øvrige finansielle indtægter	3.332.197	6.296.383
Øvrige finansielle indtægter	3.919.272	6.713.445
I alt	4.046.297	6.773.360

2. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	105.274	5.805
I alt	105.274	5.805

3. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	346.192	554.840
Årets regulering af udskudt skat	514.265	1.071.303
I alt	860.457	1.626.143

4. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Selskabet hæfter solidarisk med kapitalejer for betaling af udbytteskat på DKK 23.645 vedrørende udbytte DKK 87.574, som indberettes til SKAT for 2018.

5. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse	Grundlag for indflydelse
Torben Melchior Hansen, Moesgårdvej 4 8270 Højbjerg	Ejerandele
Beløb i DKK	Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen
Kostpris pr. 01.07.17	-100.000
Rente	352
Indbetalt i årets løb	-5.958
Udbetalt i årets løb	190.000
Kostpris pr. 30.06.18	84.394

Tilgodehavender forrentes med 10,05% p.a.

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Modervirksomheden fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

Gevinster eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Gevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis selskabets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Hvis der udloddes udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder der overstiger årets indtjening fra den pågældende virksomhed, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Aktuelle og udskudte skatter

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

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