

THOR KØLEANLÆG AF 2008 ApS

Bjerringbrovej 58
2610 Rødovre

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Henrik Bührmann-Ottesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THOR KØLEANLÆG AF 2008 ApS
Bjerringbrovej 58
2610 Rødovre
Telefonnummer: 38341415
CVR-nr: 31091020
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2016 for Thor Køleanlæg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 22/05/2017

Direktion

Paw Bue Rasmussen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

I lighed med tidligere år er revision fravalgt for det kommende år, da selskabet lever op til kravet herfor.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er salg og montage af klima- og køleanlæg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 fremgå 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.

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.

Resultatopgørelse

Omsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, renter af finansielle leasingforpligtelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer og skattetillæg.

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 til egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmidler og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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.

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

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 %.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Thor Køleanlæg Holding ApS.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.434.151	2.182.497
Personaleomkostninger	1	-1.993.462	-1.988.825
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-231.116	-162.716
Resultat af ordinær primær drift		209.573	30.956
Andre finansielle indtægter		1.418	15.408
Øvrige finansielle omkostninger		-81.930	-68.243
Ordinært resultat før skat		129.061	-21.879
Skat af årets resultat	2	-24.700	0
Årets resultat		104.361	-21.879
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		104.361	-21.879
I alt		104.361	-21.879

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		596.132	485.248
Materielle anlægsaktiver i alt	3	596.132	485.248
Deposita		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		150.000	150.000
Anlægsaktiver i alt		746.132	635.248
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	50.000
Varebeholdninger i alt		50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		788.376	2.349.425
Andre tilgodehavender		0	160.006
Periodeafgrænsningsposter		0	1.066
Tilgodehavender i alt		788.376	2.510.497
Likvide beholdninger		889.354	43.700
Omsætningsaktiver i alt		1.727.730	2.604.197
Aktiver i alt		2.473.862	3.239.445

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		159.234	54.873
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		284.234	179.873
Gæld til banker		505.233	385.508
Gæld til tilknyttede virksomheder		237.399	242.399
Langfristede gældsforpligtelser i alt		742.632	627.907
Gæld til banker		240.000	373.816
Leverandører af varer og tjenesteydelser		136.819	1.155.203
Skyldig selskabsskat		700	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	1.069.477	902.646
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.446.996	2.431.665
Gældsforpligtelser i alt		2.189.628	3.059.572
Passiver i alt		2.473.862	3.239.445

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	54.873	0	179.873
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	104.361	0	104.361
Egenkapital, ultimo	125.000	159.234	0	284.234

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016
	kr.
Løn og gager	1.751.331
Pensionsbidrag	132.000
Andre omkostninger til social sikring	38.570
Øvrige personaleudgifter	71.561
	<u>1.993.462</u>

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 5 heltidsansatte medarbejdere udover direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	24.700	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>24.700</u>	<u>0</u>

Der er betalt DKK 24.000 aconto selskabsskat i året. Selskabsskat for året DKK 700 forfalder til betaling den 20. november 2017.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	530.200	770.980
Tilgang	157.000	185.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	687.200	955.980
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-507.540	-308.392
Årets afskrivning	-39.920	-191.196
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-547.460	-499.588
Regnskabsmæssig værdi ultimo	139.740	456.392

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i forskellige klasser med særlige rettigheder.

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Anden gæld indeholder bl.a. feriepengeforpligtigelser, moms og skyldig A-skat.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er udstedt løsørepandebrev i de til selskabet hørende driftsmidler til sikkerhed for gæld til Danske Bank.