

# **THOR KØLEANLÆG AF 2008 ApS**

Bjerringbrovej 58  
2610 Rødovre

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er godkendt den**

**20/06/2018**

---

**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  
e-mailadresse: pr@thorkol.dk

CVR-nr: 31091020  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2017 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 31/05/2018

## Direktion

Paw Bue Rasmussen  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende år, da selskabet fortsat opfylder betingelserne 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 2017.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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:

Indretning af lejede lokaler 5 år  
Driftsmidler og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 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 gælds metode 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.220.051</b>	<b>2.434.151</b>
Personaleomkostninger .....		-1.819.654	-1.993.462
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-304.998	-231.116
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>95.399</b>	<b>209.573</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.418
Øvrige finansielle omkostninger .....		-70.222	-81.930
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>25.177</b>	<b>129.061</b>
Skat af årets resultat .....		-13.800	-24.700
<b>Årets resultat .....</b>		<b>11.377</b>	<b>104.361</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		11.377	104.361
<b>I alt .....</b>		<b>11.377</b>	<b>104.361</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		660.543	596.132
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>660.543</b>	<b>596.132</b>
Deposita .....		150.000	150.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>810.543</b>	<b>746.132</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		50.000	50.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		758.881	788.376
Andre tilgodehavender .....		127.934	0
Periodeafgrænsningsposter .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>886.815</b>	<b>788.376</b>
Likvide beholdninger .....		149.649	889.354
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.086.464</b>	<b>1.727.730</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.897.007</b>	<b>2.473.862</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Overført resultat .....		170.611	159.234
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>295.611</b>	<b>284.234</b>
Gæld til banker .....		240.111	505.233
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		232.399	237.399
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>472.510</b>	<b>742.632</b>
Gæld til banker .....		267.600	240.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		140.091	136.819
Skyldig selskabsskat .....		13.800	700
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		707.395	1.069.477
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.128.886</b>	<b>1.446.996</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.601.396</b>	<b>2.189.628</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.897.007</b>	<b>2.473.862</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	159.234		284.234
Årets resultat .....		11.377	0	11.377
Egenkapital, ultimo .....	125.000	170.611	0	295.611

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	687.200	955.980
Tilgang	193.909	175.500
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>881.109</b>	<b>1.131.480</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-547.460	-499.588
Årets afskrivning	-78.702	-226.296
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-626.162</b>	<b>-725.884</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>254.947</b>	<b>405.596</b>

## 2. Registreret kapital mv.

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

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

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