

Thode Erhverv ApS

Lind Hansens Vej 9, 5000

CVR-nr. 31 88 78 44

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 08/06 2016



Bernt Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Thode Erhverv ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 3. juni 2016

Direktion



Bernt Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Thode Erhverv ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thode Erhverv ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 Deres ansvar.

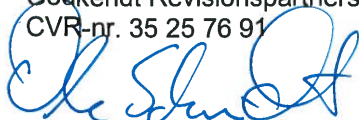
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 3. juni 2016

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 25 76 91



Ole Schmidt

registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thode Erhverv ApS
Lind Hansens Vej 9
5000

CVR-nr.: 31 88 78 44
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Odense

Direktion

Bernt Nielsen

Revisor

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og service og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 2.131, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.146.938.

Selskabet har fortsat tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer at reetablere kapitalen via kommende års overskud. Selskabets pengeinstitut vil efter ledelsens vurdering stille de nødvendige kreditfaciliteter til rådighed for selskabets fortsatte drift. Ledelsen har derfor valgt at aflægge selskabets årsrapport efter de principper, der er gældende for fortsat drift. Selskabets direktør og ultimative ejer via Bern Holding ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring på den ansvarlige lånekapital 1.242.059 DKK.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste		142.071	71
Personaleomkostninger	2	-69.201	-73
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		72.870	-2
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-16
Resultat før finansielle poster		72.870	-18
Finansielle omkostninger		-75.001	-101
Resultat før skat		-2.131	-119
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-2.131	-119
Overført overskud		-2.131	-119
		-2.131	-119

Balance 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Råvarer og hjælpematerialer	58.022	58
Varebeholdninger	58.022	58
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.045	70
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	27.500	20
Andre tilgodehavender	0	44
Periodeafgrænsningsposter	12.109	17
Tilgodehavender	119.654	151
Likvide beholdninger	13.183	0
Omsætningsaktiver i alt	190.859	209
Aktiver i alt	190.859	209

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
Passiver			
Selskabskapital		198.412	198
Overført resultat		-2.345.350	-2.343
Egenkapital	4	-2.146.938	-2.145
Ansvarlig lånekapital		1.242.059	1.242
Langfristede gældsforpligtelser		1.242.059	1.242
Banker		859.031	981
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.936	96
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		76.489	1
Anden gæld		107.282	34
Kortfristede gældsforpligtelser		1.095.738	1.112
Gældsforpligtelser i alt		2.337.797	2.354
Passiver i alt		190.859	209
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Leje og leasingforpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Usikkerheder i forbindelse med going concern er fyldestgørende beskrevet i ledelsesberetningen, hvortil der henvises.

	2015	2014
	kr.	t.kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	60.899	69
Andre omkostninger til social sikring	7.778	3
Andre personaleomkostninger	524	1
	69.201	73

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	160.000
Kostpris 31. december	160.000
Af- og nedskrivninger 1. januar	160.000
Af- og nedskrivninger 31. december	160.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar	198.412	-2.343.219	-2.144.807
Årets resultat	0	-2.131	-2.131
Egenkapital 31. december	198.412	-2.345.350	-2.146.938

5 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:

	2015 kr.	2014 t.kr.
Inden for et år	47.603	51.930
Mellem 1 og 5 år	0	47.603
	47.603	99.533

6 Eventualposter m.v.

Eventualaktiv

Selskabet har et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på ca. 510.000 kr., som vil blive indtægtsført i takt med at det udnyttes.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bern Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v. (Fortsat)

Andre eventualforpligtelser

Selskabet hæftet for ikke indbetalt kildeskat af fri bil.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst fordringspant med nom. 700.000 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thode Erhverv ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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, herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af varer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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