

THORTEK A/S

Holkebjergvej 67
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/03/2016

Hanne Thormose
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	6
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	THORTEK A/S Holkebjergvej 67 5250 Odense SV Telefonnummer: 66175253 CVR-nr: 50746011 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Vestergade 64 5100 Odense C
Revisor	Mentor TM registreret revisionsinteressentskab Villeshovvej 22 Odense NV DK Danmark CVR-nr: 27477933 P-enhed: 1010258304

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ThorTek A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

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

Vi kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten er ikke revideret. Vi kan erklære at selskabet overholder årsregnskabslovens betingelser for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 3. marts 2016

Direktion

Jan Thormose

Bestyrelse

Hanne Thormose
formand

Henning Thormose

Jan Thormose

Odense, den 03/03/2016

Direktion

Jan Thormose

Bestyrelse

Henning Thormose

Hanne Thormose
Formand

Jan Thormose

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse af ThorTek A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ThorTek A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisors 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, 03/03/2016

Svend Kristensen
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
Mentor TM registreret revisionsinteressentskab
CVR: 27477933

Ledelsesberetning

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive detailhandel med skov- og havebrugsmaskiner og redskaber.

Udvikling i regnskabsåret

Der henvises til resultatopgørelse og balance, som - også under hensyn til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Årets resultat er på niveau med sidste års resultat og anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et resultat på samme niveau i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed eller usædvanlige forhold ved indregning og måling af regnskabsposterne.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I bruttofortjeneste indgår posterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter forbrug af varer til opnåelse af årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bildrift incl. leasing, reklame og administration samt småaktiver med en kostpris under kr. 12 800 pr. enhed.

Leasing- og lejekontrakter

Ydelser i forbindelse med finansiell leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende finansielle leasing- og lejeaftaler oplyses i noterne under kontraktlige forpligtelser.

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører

regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris beregnet på grundlag af vejede gennemsnitspriser, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger efter en individuel vurdering til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

Selskabsskat omfattet af sambeskatningen afregnes med administrationsselskabet på det tidspunkt, hvor skatten skal betales enten som a conto selskabsskat, som rest- eller overskydende skat eller ved udnyttelse af skattemæssige underskud. Afregningen kan ske ved overførsel af likvide midler eller ved postering på mellemregningskonti.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		62.425	79.803
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-18.191
Resultat af ordinær primær drift		62.425	61.612
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		16.525	15.593
Andre finansielle indtægter		2.051	305
Andre finansielle omkostninger		-9.686	-8.155
Ordinært resultat før skat		71.315	69.355
Skat af årets resultat		-15.692	-16.819
Årets resultat		55.623	52.536
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		55.623	52.536
I alt		55.623	52.536

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		402.807	408.562
Varebeholdninger i alt		402.807	408.562
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.412	27.505
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		431.197	406.952
Udskudte skatteaktiver		2.859	18.521
Andre tilgodehavender		9.036	440
Periodeafgrænsningsposter		42.040	22.914
Tilgodehavender i alt		521.544	476.332
Likvide beholdninger		6.529	8.197
Omsætningsaktiver i alt		930.880	893.091
Aktiver i alt		930.880	893.091

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	1	600.000	600.000
Overført resultat		75.110	19.487
Egenkapital i alt	2	675.110	619.487
Gæld til banker		123.491	87.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.482	52.137
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100.797	133.603
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		255.770	273.604
Gældsforpligtelser i alt		255.770	273.604
Passiver i alt		930.880	893.091

Noter

1. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 600 aktier a 1 000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	600.000	19.487	619.487
Årets resultat	0	55.623	55.623
Egenkapital ultimo	600.000	75.110	675.110

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Efter sambeskatningsreglerne hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskat opstået indenfor sambeskatningskredsen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for H & H Holding, Odense ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Endvidere hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for udbytteskat, som på balancedagen udgør tkr. 0.

Eventuelle senere korrektioner til selskabsskat og udbytteskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

4. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået aftale om finansiel leasing af varebil med en samlet forpligtelse på tkr. 83. Restløbetiden udgør 11 måneder.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Thormose Holding ApS
Holkebjergvej 67
5250 Odense SV