



**THOR CALLESEN APS  
KYSTVÆNGET 3  
RUDKØBING**

**CVR. NR. 55 99 99 10**

**ÅRSRAPPORT  
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

**(41. regnskabsår)**

**Fremlagt og godkendt på den  
ordinære generalforsamling,  
den 2. 11. 2017**

  
Inge Thor Callesen  
dirigent



## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Thor Callesen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 1. november 2017

**Direktion**

  
Inge Thor Callesen



## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til ledelsen i Thor Callesen ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Thor Callesen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

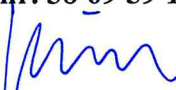
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 1. november 2017

**N.G. CHRISTENSEN**  
**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**  
**CVR nr. 38 69 59 16**

  
Erik Ø. Wulff  
statsaut. revisor  
mne9508



## LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet er passiv investeringsvirksomhed.

Årets resultat udviser et overskud på kr. 234.720.

Resultatet er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 7.837.516 og en egenkapital på kr. 7.695.876.

Ejendommen i den associerede virksomhed er solgt i regnskabsåret. Der forventes en avance på kr. 600.000 - kr. 800.000, efter skat.

Den endelige avance vil blive opgjort i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for kalenderåret 2017 for den associerede virksomhed.

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



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **RESULTATOPGØRELSE**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger består af administrationsomkostninger.

#### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes resultatet af kapitalandelen i den associerede virksomhed.

#### **Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver**

Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver, består af udbytte og kursregulering af aktier og investeringsforeningsbeviser.

#### **Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af kursregulering af investeringsforeningsbeviser m.v.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.



## **BALANCE**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandel i associeret virksomhed er målt til indre værdi med fradrag af merafskrivninger. Ejendommen afskrives lineært med 2%.

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier og investeringsforeningsbeviser, der er målt til kursværdi.

### **Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender og likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

### **Hensatte forpligtelser**

Der er afsat udskudt skat med 22% af de genvundne skattemæssige bygningsafskrivninger på udlejningsejendommen i den associerede virksomhed.

### **Gæld**

Gæld er målt til nominel værdi.



**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

<b>Noter</b>	<b>2016/2017</b>	<b>2015/2016</b>
		<b>t.kr.</b>
Andre eksterne omkostninger	<u>-28.710</u>	<u>-27</u>
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>-28.710</b>	<b>-27</b>
Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed	109.989	181
Indtægter af andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver	299.890	27
Andre finansielle indtægter	140	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-77.189</u>	<u>-41</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>304.120</b>	<b>140</b>
Skat af årets resultat	<u>-69.400</u>	<u>-34</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>234.720</u></b>	<b><u>106</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-765.280	106
Udbytte	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>234.720</u></b>	<b><u>106</u></b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

Noter	2017	2016 t.kr.
Kapitalandel i associeret virksomhed	1.060.049	950
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>6.581.579</u>	<u>6.513</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b><u>7.641.628</u></b>	<b><u>7.463</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b><u>7.641.628</u></b>	<b><u>7.463</u></b>
Andre tilgodehavender	<u>22.867</u>	<u>19</u>
<b>Tilgodehavender</b>	<b><u>22.867</u></b>	<b><u>19</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>173.021</u></b>	<b><u>98</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>195.888</u></b>	<b><u>117</u></b>
<b>AKTIVER</b>	<b><u><u>7.837.516</u></u></b>	<b><u><u>7.580</u></u></b>





**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**

**PASSIVER**

<b>Noter</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>t.kr.</b>
1 Anpartskapital	200.000	200
2 Overført resultat	6.495.876	7.261
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>7.695.876</u></b>	<b><u>7.461</u></b>
Hensættelser til udskudt skat	<u>70.244</u>	<u>72</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>70.244</u></b>	<b><u>72</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.600	26
Selskabsskat	<u>44.796</u>	<u>21</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>71.396</u></b>	<b><u>47</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>71.396</u></b>	<b><u>47</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>7.837.516</u></u></b>	<b><u><u>7.580</u></u></b>
3 <b>Eventualforpligtelser</b>		

**NOTER**

	<b>2016/2017</b>	<b>2015/2016</b>
<b>1 ANPARTSKAPITAL</b>		<b>t.kr.</b>
Saldo 1/10 2016	<u>200.000</u>	<u>200</u>
<b>2 OVERFØRT RESULTAT</b>		
Saldo 1/10 2016	7.261.156	7.155
Ifølge resultatdisponering	<u>-765.280</u>	<u>106</u>
	<u>6.495.876</u>	<u>7.261</u>
<b>3 EVENTUALFORPLIGTELSER</b>		
Hæftelse for den samlede gæld i den associerede virksomhed, i alt kr. 287.702.		