
Thermofloc DK ApS

Kirkegade 164, 6700 Esbjerg

Årsrapport for
1. juli 2023 - 30. juni 2024

CVR-nr. 41 38 49 05

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 19/12 2024

Morten Bak Brink
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 5 |
| Balance 30. juni | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsregnskabet | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Thermofloc DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2023/24.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 19. december 2024

Direktion

Morten Bak Brink
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Thermofloc DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thermofloc DK ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Esbjerg, den 19. december 2024

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Stefan Dracea

statsautoriseret revisor

mne42827

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thermofloc DK ApS
Kirkegade 164
6700 Esbjerg

Email: mortenbrink@thermofloc.dk

CVR-nr: 41 38 49 05

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 25. maj 2020

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemstedskommune: Esbjerg

Direktion

Morten Bak Brink

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Esbjerg Brygge 28, 2.
6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er isolering, bygge og anlægsopgaver, handel, service og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 31.040, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en positiv egenkapital på DKK 158.559.

I det forgangne regnskabsår, har selskabet oplevet en udfordrende periode, hvor opbremsningen i byggebranchen har vist sig mere omfattende end forudset, hvorfor eksterne faktorer i et presset marked med økonomisk usikkerhed, har haft væsentlig påvirkning på selskabets aktivitet og indtjening.

Trods en samlet stabil indsats, har selskabets regnskab ikke levet op til de forventede resultater. Dette skyldes primært de nævnte økonomiske udfordringer, der er forbundet med en strammere likviditetssituation og de ændrede markedsvilkår for vores kunder. Flere af de indtægtsgenererende aktiviteter har været ramt af forsinkede beslutningsprocesser fra kunderne, som følge af de usikre økonomiske forhold.

Selskabet har i årets løb arbejdet målrettet med tilpasninger til de ændrede markedsforhold, ved at implementere nye strukturer og forretningsmodeller. På trods af de økonomiske udfordringer, er ledelsen optimistisk på fremtiden. Vi ser en række muligheder for vækst, især når markedet stabiliserer sig, og med byggebranchen stigende og nødvendige fokus på bygningers CO₂-aftryk, herunder krav til EPD (miljøvaredeklarationer), forventes en øget efterspørgsel på Thermofloc celluloseisolering.

Vi tror på, at vi har en vigtig plads i markedet med vores fokus på høj kvalitet på cellulosematerialet, nærhed i samarbejdet og en umættelig lyst til jagten på bæredygtige løsninger, baseret på kvalitet og ikke kvantitet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttofortjeneste | | 206.666 | 253.757 |
| Personaleomkostninger | 1 | -162.888 | -177.951 |
| Resultat før finansielle poster | | 43.778 | 75.806 |
| Finansielle indtægter | | 1.970 | 178 |
| Finansielle omkostninger | | -4.703 | -4.848 |
| Resultat før skat | | 41.045 | 71.136 |
| Skat af årets resultat | 2 | -10.005 | -18.634 |
| Årets resultat | | 31.040 | 52.502 |

Resultatdisponering

| | 2023/24 | 2022/23 |
|--|---------------|---------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 100.000 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 10.000 |
| Overført resultat | 31.040 | -57.498 |
| | 31.040 | 52.502 |

Balance 30. juni 2024

Aktiver

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 4.113 | 101.376 |
| Varebeholdninger | | 4.113 | 101.376 |
| | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 155.947 | 127.110 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 71.114 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 2.473 | 5.368 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | 14.998 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 93.877 | 104.874 |
| Tilgodehavender | | 338.409 | 237.352 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 161.906 | 199.659 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 504.428 | 538.387 |
| | | | |
| Aktiver | | 504.428 | 538.387 |

Balance 30. juni 2024

Passiver

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | 118.559 | 87.519 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 10.000 |
| Egenkapital | | 158.559 | 137.519 |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat | | 10.005 | 40.634 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 10.005 | 40.634 |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 164.592 | 228.169 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 64.478 |
| Anden gæld | | 171.272 | 67.587 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 335.864 | 360.234 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 345.869 | 400.868 |
| | | | |
| Passiver | | 504.428 | 538.387 |
| | | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 4 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. juli | 40.000 | 87.519 | 10.000 | 137.519 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -10.000 | -10.000 |
| Årets resultat | 0 | 31.040 | 0 | 31.040 |
| Egenkapital 30. juni | 40.000 | 118.559 | 0 | 158.559 |

Noter til årsregnskabet

| | 2023/24 | 2022/23 |
|--|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 131.420 | 127.825 |
| Pensioner | 8.580 | 27.840 |
| Andre omkostninger til social sikring | 7.440 | 11.667 |
| Andre personaleomkostninger | 15.448 | 10.619 |
| | <u>162.888</u> | <u>177.951</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |

| | 2023/24 | 2022/23 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | DKK | DKK |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 10.005 | 40.634 |
| Årets udskudte skat | 0 | -22.000 |
| | <u>10.005</u> | <u>18.634</u> |

| | Direktion |
|--|---------------|
| | DKK |
| 3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere mv. | |
| Tilgodehavende på balancedagen | <u>14.998</u> |
| Årets tilskrevne rente | <u>1.373</u> |
| Lånet forfalder til omgående betaling og forrentes pt. med | <u>13,50%</u> |

4. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for M. Brink Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

5. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thermofloc DK ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2023/24 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Omregning af fremmed valuta

Som præsentrationsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Noter til årsregnskabet

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med M. Brink Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.