

Thermo Service A/S

Hvedemarken 8, 9500 Hobro


CVR-nr. 25 47 08 85

Årsrapport for 2012

13. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30/5 2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Thermo Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 16. april 2013

Direktion



Kent Christensen

Bestyrelse



Niels Martin Christensen



Kent Christensen



Niels Poulsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Thermo Service A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Thermo Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

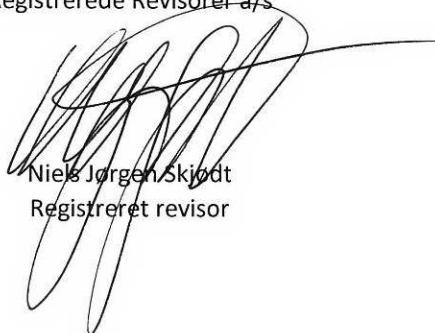
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, den 16. april 2013

National Revision
Registrerede Revisorer a/s



Niels Jørgen Skjødt
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thermo Service A/S Hvedemarken 8 9500 Hobro
	Telefon: 98 52 21 55 Telefax: 98 52 52 07
	CVR-nr.: 25 47 08 85 Stiftet: 1. januar 2000 Hjemstedskommune: Mariagerfjord Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Niels Martin Christensen Kent Christensen Niels Poulsen
Direktion	Kent Christensen
Forretningsområde	Selskabets forretningsområde er at fabrikere maskiner til industrien og hermed beslægtet virksomhed.
Revision	National Revision Registrerede Revisorer a/s Hospitalsgade 11 8900 Randers
Pengeinstitut	Sydbank Jernbanegade 6 8800 Viborg
Advokat	Lou & Partnere Advokatfirma Østergrave 4, 1. 8900 Randers C

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Bruttofortjeneste		9.861.887	7.598.930
Personaleomkostninger	1	-8.658.669	-6.912.279
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver		<u>-327.741</u>	<u>-382.967</u>
Resultat af primær drift		875.477	303.684
Finansielle indtægter	2	9.777	11.230
Andre finansielle omkostninger		<u>-253.811</u>	<u>-245.291</u>
Resultat før skat		631.443	69.623
Skat af årets resultat	3	<u>-159.697</u>	<u>-18.925</u>
Årets resultat		<u>471.746</u>	<u>50.698</u>
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		<u>471.746</u>	<u>50.698</u>
		<u>471.746</u>	<u>50.698</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2012	2011
Note	DKK	DKK
Grunde og bygninger	7.652.118	7.819.893
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	388.463	548.429
Materielle anlægsaktiver	8.040.581	8.368.322
Andre tilgodehavender	3.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver	3.000	3.000
Anlægsaktiver	8.043.581	8.371.322
Fremstillede varer og handelsvarer	753.222	768.833
Varebeholdninger	753.222	768.833
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.563.453	1.796.213
Igangværende arbejder for fremmed regning	4 157.975	1.736.743
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	159.577	172.623
Tilgodehavende selskabsskat	0	82.741
Periodeafgrænsningsposter	17.581	10.028
Tilgodehavender	2.898.586	3.798.348
Likvide beholdninger	137.013	136.089
Omsætningsaktiver	3.788.821	4.703.270
Aktiver	11.832.402	13.074.592

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Aktiekapital		3.800.000	3.800.000
Overført resultat		967.374	535.982
Egenkapital	5	4.767.374	4.335.982
Hensættelse til udskudt skat		1.532.948	1.424.351
Hensatte forpligtelser		1.532.948	1.424.351
Gæld til realkreditinstitutter		2.676.566	2.866.084
Langfristede gældsforpligtelser	6	2.676.566	2.866.084
Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år		191.889	174.516
Kreditinstitutter		185.153	1.173.896
Leverandører af varer og tjenesteydelser		629.032	1.544.416
Gæld til tilknyttede virksomheder		57.825	0
Selskabsskat		51.100	0
Anden gæld		1.740.515	1.555.347
Kortfristede gældsforpligtelser		2.855.514	4.448.175
Gældsforpligtelser		5.532.080	7.314.259
Passiver		11.832.402	13.074.592
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Nærtstående parter	9		

Noter til årsrapporten

	2012 DKK	2011 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	7.616.634	6.011.416	
Pensioner	747.102	631.848	
Andre sociale bidrag	162.360	149.006	
Øvrige personaleomkostninger	132.573	120.009	
	<u>8.658.669</u>	<u>6.912.279</u>	
2 Finansielle indtægter			
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.300	0	
Andre finansielle indtægter	2.477	11.230	
	<u>9.777</u>	<u>11.230</u>	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	51.100	0	
Regulering af udskudt skat	108.597	18.925	
	<u>159.697</u>	<u>18.925</u>	
	2012 DKK	2011 DKK	
4 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning	157.975	3.042.466	
Modtaget aconto	0	-1.305.723	
	<u>157.975</u>	<u>1.736.743</u>	
5 Egenkapital			
	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	3.800.000	535.982	4.335.982
Værdiregl. sikringsinstrumenter	0	-40.354	-40.354
Årets resultat	0	471.746	471.746
Egenkapital pr. 31. december	<u>3.800.000</u>	<u>967.374</u>	<u>4.767.374</u>

Aktiekapital består af 38 aktier á nominelt DKK 100.000.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Heraf forfalder DKK 2.143.062 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Noter til årsrapporten

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 2.868.455, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 7.652.118.

Udover den angivne gæld til realkreditinstitutter er der tinglyst ejerpantebrev i selskabets faste ejendom på DKK 1.000.000 til sikkerhed for bankgæld, stor DKK 185.153, ligesom der for den samme bankgæld er tinglyst løsøre pantebrev i selskabets driftsmidler på DKK 800.000.

Den bogførte værdi af de pantsatte ejendomme og driftsmidler er følgende:

Grunde og bygninger	DKK 7.652.118
Driftsmidler	DKK 303.248

Selskabet har på balancedagen indgået en renteswap vedrørende den langfristede gældsforpligtelse. Pr 31.12.2012 har aftalen en ikke realiseret negativ værdi på DKK 526.807, som er indregnet i selskabets egenkapital pr. 31.12.2012.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Leasingaftalerne udløber i 2015, og de samlede leasingydelse i uopsigelsesperioden udgør ca DKK 515.000.

9 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Thermo Service Holding A/S Hvedemarken 8, 9500 Hobro

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Thermo Service A/S for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, edb, salg, reklame, administration, operationelle leasingkontrakter mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

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 de danske koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af moderselskabet.

Regnskabspraksis

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. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Grunde afskrives ikke

Aktiver med en anskaffessum på under DKK 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, baseret på anvendte materialer og personaleomkostninger.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- 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. 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

