

THUESEN & THUESEN ApS

Holbækvej 286
4440 Mørkøv

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2019

Jørgen Thuesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THUESEN & THUESEN ApS
Holbækvej 286
4440 Mørkøv

CVR-nr: 10084865
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Sydbank
Axeltorv 4
4700 Næstved
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for THUESEN & THUESEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Mørkøv, den 18/05/2019

Direktion

Jørgen Thuesen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling, fremstilling og afsætning af hjælpemidler til værktøj bl.a. til håndværkere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har udvist et underskud på kr. 141.455 og selskabets egenkapital pr. 31. december 2017 udgør kr. -168.192.

Årets underskud kr. 141.455 tillagt overført fra tidligere år kr. -526.737, i alt kr. -668.192 forslås overført til næste år.

Direktionen betragter årets resultat som ikke tilfredsstillende og forventer, at selskabets resultat bliver positivt i det kommende år.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2019 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets aktionærer har på en ekstraordinær generalforsamling den 12. februar 2019 besluttet at omdanne selskabet til et ApS med et kapitalgrundlag på nominel kr. 125.000, herunder foretaget kapitaludvidelse således, at selskabets kapitalgrundlag er reetableret.

Der er ikke efter statusdagen indtruffet forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget enkelte tilpasninger efter Regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Er uændret i forhold til sidste år.

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 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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningens fordeling på aktiviteter og geografiske markeder er ikke oplyst, idet aktiviteterne henholdsvis markederne ikke vurderes at afvige indbyrdes i væsentlig grad.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger optages til selskabets anskaffelsesværdi og afskrives lineært over 15 år svarende til aftaleperioden med verdensomspændende distributør. Afskrivning foretages første gang ved modtagelse af royaltymbetalinger fra distributør.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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, 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		377.764	147.920
Produktionsomkostninger		-178.848	-167.332
Bruttoresultat		198.916	-19.412
Distributionsomkostninger		-16.169	-16.791
Administrationsomkostninger	1	-200.120	-167.588
Resultat af ordinær primær drift		-17.373	-203.791
Andre finansielle indtægter		61.083	52.815
Øvrige finansielle omkostninger	2	-172.427	-146.618
Ordinært resultat før skat		-128.717	-297.594
Skat af årets resultat	3	-12.738	5.301
Årets resultat		-141.455	-292.293
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-141.455	-292.293
I alt		-141.455	-292.293

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Patenter, der stammer fra udviklingsprojekter		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.382	39.367
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		179.793	149.627
Tilgodehavende skat		3.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
Tilgodehavender i alt		205.175	188.994
Likvide beholdninger		59.121	9.864
Omsætningsaktiver i alt		264.296	198.858
Aktiver i alt		264.296	198.858

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-668.192	-526.737
Egenkapital i alt		-168.192	-26.737
Hensættelse til udskudt skat	5	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.977	23.914
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		404.511	201.681
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		432.488	225.595
Gældsforpligtelser i alt		432.488	225.595
Passiver i alt		264.296	198.858

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	-526.737	0	-26.737
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-141.455	0	-141.455
Egenkapital, ultimo	500.000	-668.192	0	-168.192

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleudgifter

	2018	2017
	kr.	kr.
Lønninger incl. feriepenge	0	0
Sociale omkostninger	0	0
Øvrige personaleudgifter	0	0
Personaleudgifter i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Der er ikke udbetalt vederlag til direktion.

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	172.303	146.268
Andre finansielle omkostninger	124	350
	<u>172.427</u>	<u>146.618</u>

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	5.301
Skatterefusion til datterselskab via sambeskatning	13.800	0
	<u>13.800</u>	<u>5.301</u>

Selskabet har i regnskabsåret 2018 betalt kr. 3.000 i aconto selskabsskat vedrørende regnskabsåret 2018 samt modtaget kr. 0 i overskydende skat vedrørende regnskabsåret 2017.

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	125.000
Nettoopskrivninger primo	-125.000
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	-125.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
2Click ApS, Holbæk	100%

5. Hensættelse til udskudt skat

	2018 kr.	2017 kr.
Saldo primo	0	5.301
Årets regulering	0	-5.301
Saldo ultimo	0	0

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele aktiekapitalen, hvorfor der er usikkerhed om going concern. Selskabets hovedsantpartshaver har givet tilsagn om nødvendig finansiering.

Der henvises til ledelsens årsberetning, hvor der redegøres for reetablering af selskabets kapitalgrundlag.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.