

THEOLI Holding ApS

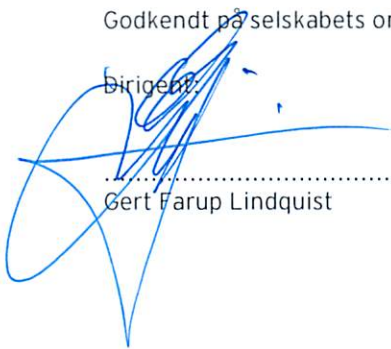
Gåsebakken 34, Ugelbølle, 8410 Rønde

CVR-nr. 29 60 13 05

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2020

Dirigent:



.....

Gert Farup Lindquist



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for THEOLI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ugelbølle, den 24. august 2020

Direktion:



Gert Farup Lindquist
direktør



Lone Jäger Lindquist
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i THEOLI Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for THEOLI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 24. august 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter U. Faurischou
statsaut. revisor
mne34502



Nikolai Holm Pedersen
statsaut. revisor
mne45896

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	THEOLI Holding ApS
Adresse, postnr., by	Gåsebakken 34, Ugelbølle, 8410 Rønde
CVR-nr.	29 60 13 05
Stiftet	19. maj 2006
Hjemstedskommune	Syddjurs
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Gert Farup Lindquist, direktør Lone Jager Lindquist, direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor finansierings- og investeringsbranchen og dermed beslægtet virksomhed, herunder service- og konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 716 t.kr. mod et underskud på 141 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 4.943 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabets ledelse kan på nuværende tidspunkt ikke vurdere hvad effekten af Covid-19 pandemien vil have på selskabets drift for 2020.

Herudover er der efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Bruttotab	-144.981	-73.322
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	-144.981	-73.322
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	437.500	0
	Finansielle indtægter	673.264	304.339
	Finansielle omkostninger	-163.505	-411.829
	Resultat før skat	802.278	-180.812
3	Skat af årets resultat	-86.156	40.000
	Årets resultat	<u>716.122</u>	<u>-140.812</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>716.122</u>	<u>-140.812</u>
		<u>716.122</u>	<u>-140.812</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	2.000.000
	Andre værdipapirer og kapitalandele	989.082	503.398
	Andre tilgodehavender	1.016.251	1.031.594
		<u>2.005.333</u>	<u>3.534.992</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.005.333</u>	<u>3.534.992</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	0	40.000
	Tilgodehavende selskabsskat	33.214	33.967
	Andre tilgodehavender	1.040.280	995.122
		<u>1.073.494</u>	<u>1.069.089</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.790.179
		<u>0</u>	<u>3.790.179</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.700.764</u>	<u>5.895</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.774.258</u>	<u>4.865.163</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.779.591</u>	<u>8.400.155</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	4.817.890	4.101.768
	Egenkapital i alt	<u>4.942.890</u>	<u>4.226.768</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	17.292
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.250	15.251
	Skyldig selskabsskat	31.689	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.789.762	4.140.308
	Anden gæld	0	536
		<u>3.836.701</u>	<u>4.173.387</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.836.701</u>	<u>4.173.387</u>
	PASSIVER I ALT	<u>8.779.591</u>	<u>8.400.155</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	4.242.580	4.367.580
Overført via resultatdisponering	0	-140.812	-140.812
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	4.101.768	4.226.768
Overført via resultatdisponering	0	716.122	716.122
Egenkapital 31. december 2019	125.000	4.817.890	4.942.890

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for THEOLI Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter indtægter fra salg af kapitalandele i associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	46.156	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>40.000</u>	<u>-40.000</u>
	<u>86.156</u>	<u>-40.000</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre værdi- papirer og kapitalandele	Andre tilgode- havender	I alt
Kostpris 1. januar 2019	2.000.000	1.003.398	1.031.594	4.034.992
Tilgange	0	723.184	1.016.251	1.739.435
Afgange	<u>-2.000.000</u>	<u>-237.500</u>	<u>-1.031.594</u>	<u>-3.269.094</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>0</u>	<u>1.489.082</u>	<u>1.016.251</u>	<u>2.505.333</u>
Værdireguleringer 1. januar 2019	<u>0</u>	<u>-500.000</u>	<u>0</u>	<u>-500.000</u>
Værdireguleringer 31. december 2019	<u>0</u>	<u>-500.000</u>	<u>0</u>	<u>-500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>0</u>	<u>989.082</u>	<u>1.016.251</u>	<u>2.005.333</u>

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019.