

## **Thorkild Steen Andersen Holding ApS**

Hirsemarken 2  
3520 Farum

CVR-nr. 34731934

### **Årsrapport 2022**

1. januar 2022 - 31. december 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær  
generalforsamling, den 28. marts 2023

---

Thorkild Steen Andersen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

# Selskabsoplysninger

**Selskab**

Thorkild Steen Andersen Holding ApS

Hirsemarken 2

3520 Farum

CVR-nr.: 34731934

**Direktion**

Thorkild Steen Andersen

**Revisor**

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen, statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i selskaber, som driver virksomhed indenfor ventilations- og kølebranchen og hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens nærmere bestemmelse, ligesom selskabets formål er at drive sådan virksomhed. Det er ligeledes selskabets formål at investere i værdipapirer og fast ejendom.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -411.116 mod DKK 6.772.967 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 17.883.802.

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Thorkild Steen Andersen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Jeg anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 28. marts 2023

## I direktionen

---

Thorkild Steen Andersen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til anpartshaveren i Thorkild Steen Andersen Holding ApS

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thorkild Steen Andersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang, fortsat

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 28. marts 2023

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

---

Mark Schneekloth Jensen

Statsautoriseret revisor

mne34154

# Anvendt regnskabspraksis

## Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

## Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.



# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Ejendomsomkostninger", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

## Nettoomsætning

Selskabets omsætning består af lejeindtægter fra udlejning af ejendomme. Lejeindtægterne indregnes lineært over lejeperioden.

## Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter de til ejendomsdriften direkte henførbare omkostninger, og omfatter blandt andet de for året ikke fordelte ejendomsskatter, reparationer og vedligeholdelse på ejendommene samt egenandel af varme, vand og elektricitet samt andre forbrugsafhængige omkostninger.

## Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

## Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

## Indtægter af kapitalinteresser

Indtægter af kapitalinteresser omfatter den forholdsmæssige andel af driftsresultatet i kapitalinteresserne reguleret for interne avancer og tab samt fratrukket årets afskrivninger på koncerngoodwill.

## Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester, realiserede og urealiserede fortjenester ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, modtagne udbytter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

## Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter og realiserede og urealiserede tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

### Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

### Aktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Grunde og bygninger	25 år	80%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Kapitalinteresser

Kapitalinteresser er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalinteressen måles til den forholdsmæssige andel af den regnskabsmæssige indre værdi i kapitalinteresserne reguleret for interne udbytter og avancer.

For kapitalinteresser i udenlandske virksomheder er resultat og egenkapital omregnet til danske kroner. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af egenkapital ved regnskabsårets begyndelse og omregning af årets resultat fra gennemsnitskurs til balancedagens kurs, føres direkte over egenkapitalen.

Disponible reserver i kapitalinteresserne, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til modervirksomheden, indgår i værdien af kapitalinteresserne.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af kapitalinteresser indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor associeringsforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalinteresserne.

Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen sammen med de øvrige værdireguleringer under posten indtægter af kapitalinteresser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalinteresser henlægges via resultatdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden, og reguleres med egenkapitalbevægelser i virksomhederne.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter investeringer i vine.

Investeringer i vine, som ledelsen har til hensigt at beholde til udløb, er målt til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris forstås vinenes indkøbspris.

I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

### Passiver

#### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

	Note	2022 DKK	2021 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>101.299</b>	<b>24.944</b>
Personaleomkostninger	1	-506.205	-459.482
<b>Indtjeningsbidrag</b>		<b>-404.906</b>	<b>-434.538</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-61.417	-65.799
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-466.323</b>	<b>-500.337</b>
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		-5.925	8.165.578
Finansielle indtægter		379.835	783.787
Finansielle omkostninger		-321.385	-1.615.026
<b>Resultat før skat</b>		<b>-413.798</b>	<b>6.834.002</b>
Skat af årets resultat	2	2.682	-61.035
<b>Årets resultat</b>		<b>-411.116</b>	<b>6.772.967</b>

## Resultatdisponering

	2022 DKK	2021 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	750.000	114.400
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-4.219.432
Overført til overført resultat	-1.161.116	10.877.999
<b>Årets resultat</b>	<b>-411.116</b>	<b>6.772.967</b>

# Aktiver

	Note	31-12-2022	31-12-2021
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		1.861.667	1.876.751
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.500	166.500
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3, 8	<b>1.899.167</b>	<b>2.043.251</b>
Kapitalinteresser	5	15.899	21.824
Andre værdipapirer og kapitalandele		252.670	252.670
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>268.569</b>	<b>274.494</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.167.736</b>	<b>2.317.745</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.290	0
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		2.857.829	1.608.333
Andre tilgodehavender		7.508.276	8.112.258
Tilgodehavende selskabsskat	2	22.989	7.968
<b>Tilgodehavender</b>		<b>10.413.384</b>	<b>9.728.559</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	4.673.796	4.282.736
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>4.673.796</b>	<b>4.282.736</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>662.181</b>	<b>2.174.640</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>15.749.361</b>	<b>16.185.935</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>17.917.097</b>	<b>18.503.680</b>

## Passiver

	Note	31-12-2022	31-12-2021
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		17.053.802	18.214.918
Forslag til udbytte for regnskabsåret		750.000	114.400
<b>Egenkapital</b>		<b>17.883.802</b>	<b>18.409.318</b>
Hensættelser til udskudt skat	2	0	2.682
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>2.682</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.643
Anden gæld		21.295	79.037
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>33.295</b>	<b>91.680</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>33.295</b>	<b>91.680</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>17.917.097</b>	<b>18.503.680</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Nettoop- skrivning efter den indre vær- dis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2021	80.000	4.219.432	7.336.919	850.000	12.486.351
Udbetalt udbytte			0	-850.000	-850.000
Overført via resultatdisponeringen		-4.219.432	10.877.999	114.400	6.772.967
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2022</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>18.214.918</b>	<b>114.400</b>	<b>18.409.318</b>
Udbetalt udbytte			0	-114.400	-114.400
Overført via resultatdisponeringen		0	-1.161.116	750.000	-411.116
<b>Egenkapital pr. 31. december 2022</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>17.053.802</b>	<b>750.000</b>	<b>17.883.802</b>



## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	502.209	456.000
Andre omkostninger til social sikring	3.996	3.482
<b>I alt</b>	<b><u>506.205</u></b>	<b><u>459.482</u></b>
 Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	 <u>1</u>	 <u>1</u>

### 2. Skat af årets resultat

	<u>Selskabs-</u>	<u>Udskudt</u>	<u>Skat af</u>	<u>2021</u>
	skat	skat	årets	DKK
	DKK	DKK	resultat	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2022	-7.968	2.682		
Betalt vedrørende tidligere år	7.968			
Skat af årets resultat	0	-2.682	-2.682	61.035
Betalt udbytteskat	-22.989			
<b>Skyldig pr. 31. december 2022</b>	<b><u>-22.989</u></b>	<b><u>0</u></b>		
<b>Skat af årets resultat i resultatopgørelsen</b>			<b><u>-2.682</u></b>	<b><u>61.035</u></b>
 <i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	-22.989	0		
<b>I alt</b>	<b><u>-22.989</u></b>	<b><u>0</u></b>		

## Noter, fortsat

### 3. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	1.885.550	329.874	2.215.424	329.874
Tilgang i året	0	0	0	1.885.550
Afgang i året	0	-160.000	-160.000	0
<b>Kostpris pr. 31. december 2022</b>	<b>1.885.550</b>	<b>169.874</b>	<b>2.055.424</b>	<b>2.215.424</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2022	-8.799	-163.374	-172.173	-106.374
Årets afskrivninger	-15.084	-46.333	-61.417	-65.799
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	77.333	77.333	0
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2022</b>	<b>-23.883</b>	<b>-132.374</b>	<b>-156.257</b>	<b>-172.173</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022</b>	<b>1.861.667</b>	<b>37.500</b>	<b>1.899.167</b>	<b>2.043.251</b>
Salgspris, afgang	0	160.000	160.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-82.667	-82.667	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	0	77.333	77.333	0

### 4. Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalinteresser	Andre værdipapirer og kapitalandele	I alt	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	25.000	252.670	277.670	1.973.836
Tilgang i året	0	0	0	25.000
Afgang i året	0	0	0	-1.721.166
<b>Kostpris pr. 31. december 2022</b>	<b>25.000</b>	<b>252.670</b>	<b>277.670</b>	<b>277.670</b>
Opskrivninger pr. 1. januar 2022	-3.176	0	-3.176	4.219.432
Årets opskrivninger	-5.925	0	-5.925	8.165.578
Modtaget udbytte i året	0	0	0	-300.000
Afgang i året	0	0	0	-12.088.186
<b>Opskrivninger pr. 31. december 2022</b>	<b>-9.101</b>	<b>0</b>	<b>-9.101</b>	<b>-3.176</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022</b>	<b>15.899</b>	<b>252.670</b>	<b>268.569</b>	<b>274.494</b>

## Noter, fortsat

### 5. Kapitalinteresser

	Ejerandel	Virksom- hedskapi- tal	Ifølge seneste årsrapport		Thorkild Steen Andersen Hol- ding ApS' andel	
			Årets resultat	Egenkapi- tal	Årets resultatandel	Andel af egenkapital
			DKK	DKK	DKK	DKK
PA Holding ApS, 3520 Farum	50%	50.000	-11.849	31.799	-5.925	15.899
<b>I alt</b>					<b>-5.925</b>	<b>15.899</b>
<b>Der indregnes således:</b>						
Kapitalinteresser						15.899
<b>I alt</b>						<b>15.899</b>

### 6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2022 DKK	2021 DKK
<b>Tilgodehavende hos direktionen</b>		
Tilgodehavende pr. 1. januar 2022	0	38.760
Tilbagebetalt i året	0	-38.760
<b>Tilgodehavende pr. 31. december 2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

For tilgodehavender hos ledelsen er der anvendt en rentesats på 10,05% p.a.

### 7. Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

#### Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	DKK	-315.444
Dagsværdi pr. 31-12-2022	DKK	4.673.796

## Noter, fortsat

### 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

2022	
Nominel værdi af sikker- hedsstillelsen/gæld	Regnskabsmæssig værdi af aktiver stillet til sikkerhed
DKK	DKK
Ejendomsforbehold i andre anlæg, driftsmateriel og inventar er deponeret til sikkerhed for betaling af kreditor.	
Ejerpantebreve i grunde og bygninger som er deponeret til sikkerhed for ejerforeningen.	1.861.667
25.000	

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Thorkild Steen Andersen

Direktør

Serienummer: fb9d38e2-de1b-4d01-b1de-fe915385ad00

IP: 2.106.xxx.xxx

2023-03-28 13:58:04 UTC



## Mark Schneekloth Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1275466023692

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-03-28 16:06:46 UTC



## Thorkild Steen Andersen

Dirigent

Serienummer: fb9d38e2-de1b-4d01-b1de-fe915385ad00

IP: 2.106.xxx.xxx

2023-03-28 16:50:25 UTC



Penneo dokumentnøgle: TYES-J6UST-O2VSU-QOUXD-81YMM-ABLWT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>