

Thorkild Steen Andersen Holding ApS

Hirsemarken 2
3520 Farum

CVR-nr. 34731934

Årsrapport 2021

1. januar 2021 - 31. december 2021

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 28. juni 2022

Thorkild Steen Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Resultatdisponering | 12 |
| Aktiver | 13 |
| Passiver | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

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 6.772.967 mod DKK 3.725.050 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 18.409.318.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 28. juni 2022

I direktionen

Thorkild Steen Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Thorkild Steen Andersen Holding ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thorkild Steen Andersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejer og ledelse

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er i året berigtiget ved udlodning af udbytte, ved selskabets ordinære generalforsamling d. 23-06-2021

Søborg, den 28. juni 2022

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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 ændret i forhold til sidste år.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret for så vidt angår tilføjelsen af regnskabsposten kapitalinteresser, hvor kapitalandele i associerede virksomheder nu er en delmængde af kapitalinteresser. Kapitalinteresser og kapitalandele i associerede virksomheder må fortsat præsenteres som to særskilte poster, såfremt selskabet besidder begge typer af kapitalinteresser. Selskabet besidder dog alene associerede virksomheder i gruppen kapitalinteresser, og kan med baggrund i fortolkningen af årsregnskabsloven dermed ikke længere opretholde præsentationen af kapitalinteressen som kapitalandele i associerede virksomheder. Med baggrund heri er præsentationen ændret fra kapitalandele i associerede virksomheder til kapitalinteresser. Sammenligningstal er korrigeret i overensstemmelse hermed. Ændringen har ikke haft effekt på resultat, balance eller egenkapital.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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.

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 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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.

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 henholdsvis 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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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

Reserve for nettoopskrivninger efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger i tilknyttede og associerede virksomheder samt kapitalinteresser. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder samt kapitalinteresser. Reserven kan anvendes til dækning af underskud. Reserven opløses i takt med afhændelse af de tilknyttede og associerede virksomheder og kapitalinteresserne.

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 gælds metode. 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.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2021 DKK | 2020 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 24.944 | -29.094 |
| Personaleomkostninger | 1 | -459.482 | -368.742 |
| Indtjeningsbidrag | | -434.538 | -397.836 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -65.799 | -55.229 |
| Resultat af primær drift | | -500.337 | -453.065 |
| Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser | | 8.165.578 | 3.540.263 |
| Finansielle indtægter | | 783.787 | 697.707 |
| Finansielle omkostninger | | -1.615.026 | -7.748 |
| Resultat før skat | | 6.834.002 | 3.777.157 |
| Skat af årets resultat | 2 | -61.035 | -52.107 |
| Årets resultat | | 6.772.967 | 3.725.050 |

Resultatdisponering

| | 2021 DKK | 2020 DKK |
|---|------------------|------------------|
| Årets resultat foreslås disponeret således: | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 114.400 | 850.000 |
| Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode | -4.219.432 | 3.240.263 |
| Overført til overført resultat | 10.877.999 | -365.213 |
| Årets resultat | 6.772.967 | 3.725.050 |

Aktiver

| | Note | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Grunde og bygninger | | 1.876.751 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 166.500 | 223.500 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 2.043.251 | 223.500 |
| Kapitalinteresser | 5 | 21.824 | 4.276.432 |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | | 0 | 1.664.166 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 252.670 | 252.670 |
| Finansielle anlægsaktiver | 4 | 274.494 | 6.193.268 |
| Anlægsaktiver | | 2.317.745 | 6.416.768 |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | | 1.608.333 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 8.112.258 | 46.618 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 6 | 0 | 38.760 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 2 | 7.968 | 3.405 |
| Udsudte skatteaktiver | 2 | 0 | 7.994 |
| Tilgodehavender | | 9.728.559 | 96.777 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 7 | 4.282.736 | 3.547.528 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 4.282.736 | 3.547.528 |
| Likvide beholdninger | | 2.174.640 | 2.499.078 |
| Omsætningsaktiver | | 16.185.935 | 6.143.383 |
| Aktiver i alt | | 18.503.680 | 12.560.151 |

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | DKK | DKK |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 0 | 4.219.432 |
| Overført resultat | | 18.214.918 | 7.336.919 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 114.400 | 850.000 |
| Egenkapital | | <u>18.409.318</u> | <u>12.486.351</u> |
| Hensættelser til udskudt skat | 2 | 2.682 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>2.682</u> | <u>0</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.643 | 12.000 |
| Anden gæld | | 79.037 | 61.800 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>91.680</u> | <u>73.800</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>91.680</u> | <u>73.800</u> |
| Passiver i alt | | <u>18.503.680</u> | <u>12.560.151</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksom- hedskapital | Nettop- 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 2020 | 80.000 | 979.169 | 7.702.132 | 110.600 | 8.871.901 |
| Udbetalt udbytte | | | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Overført via resultatdisponeringen | | 3.240.263 | -365.213 | 850.000 | 3.725.050 |
| 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 |
| Egenkapital pr. 31. december 2021 | 80.000 | 0 | 18.214.918 | 114.400 | 18.409.318 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| Gager og lønninger | 456.000 | 363.864 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.482 | 4.878 |
| I alt | <u>459.482</u> | <u>368.742</u> |
| | | |
| 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>2020</u> |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK | årets | DKK |
| | | | resultat | |
| | | | DKK | |
| Skyldig pr. 1. januar 2021 | -3.405 | -7.994 | | |
| Betalt vedrørende tidligere år | 3.405 | | | |
| Skat af årets resultat | 50.359 | 10.676 | 61.035 | 52.107 |
| Betalt acontoskat | -50.000 | | | |
| Betalt udbytteskat | -8.327 | | | |
| Skyldig pr. 31. december 2021 | <u>-7.968</u> | <u>2.682</u> | | |
| Skat af årets resultat | | | <u>61.035</u> | <u>52.107</u> |
| | | | | |
| <i>Som er indregnet således i balancen:</i> | | | | |
| Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv) | -7.968 | 0 | | |
| Hensatte forpligtelser | | 2.682 | | |
| I alt | <u>-7.968</u> | <u>2.682</u> | | |

Noter, fortsat

3. Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar | I alt | 2020 |
|--|------------------------|---|------------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. januar 2021 | 0 | 329.874 | 329.874 | 294.454 |
| Tilgang i året | 1.885.550 | 0 | 1.885.550 | 160.000 |
| Afgang i året | 0 | 0 | 0 | -124.580 |
| Kostpris pr. 31. december 2021 | 1.885.550 | 329.874 | 2.215.424 | 329.874 |
| Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2021 | 0 | -106.374 | -106.374 | -125.893 |
| Årets afskrivninger | -8.799 | -57.000 | -65.799 | -55.229 |
| Af- og nedskrivninger, afgang i året | 0 | 0 | 0 | 74.748 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2021 | -8.799 | -163.374 | -172.173 | -106.374 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021 | 1.876.751 | 166.500 | 2.043.251 | 223.500 |
| Salgspris, afgang | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang | 0 | 0 | 0 | -49.832 |
| Fortjeneste/tab ved afhændelse | 0 | 0 | 0 | 168 |

Noter, fortsat

4. Finansielle anlægsaktiver

| | Tilgodeha- vender hos tilknyttede virksomheder | Kapitalin- teresser | Andre værdi- papirer og kapitalandele | I alt | 2020 |
|--|---|------------------------|---|----------------|------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. januar 2021 | 1.664.166 | 57.000 | 252.670 | 1.973.836 | 1.973.836 |
| Tilgang i året | 0 | 25.000 | 0 | 25.000 | 0 |
| Afgang i året | -1.664.166 | -57.000 | 0 | -1.721.166 | 0 |
| Kostpris pr. 31. december 2021 | 0 | 25.000 | 252.670 | 277.670 | 1.973.836 |
| Opskrivninger pr. 1. januar 2021 | | 4.219.432 | 0 | 4.219.432 | 979.169 |
| Årets opskrivninger | | 8.165.578 | 0 | 8.165.578 | 3.540.263 |
| Modtaget udbytte i året | | -300.000 | | -300.000 | -300.000 |
| Afgang i året | | -12.088.186 | 0 | -12.088.186 | 0 |
| Opskrivninger pr. 31. december 2021 | | -3.176 | 0 | -3.176 | 4.219.432 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021 | 0 | 21.824 | 252.670 | 274.494 | 6.193.268 |

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 | -6.352 | 43.648 | -3.176 | 21.824 |
| I alt | | | | | -3.176 | 21.824 |
| Der indregnes således: | | | | | | |
| Kapitalinteresser | | | | | | 21.824 |
| I alt | | | | | | 21.824 |

Noter, fortsat

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| Tilgodehavende hos direktionen | | |
| Tilgodehavende pr. 1. januar 2021 | 38.760 | 0 |
| Optaget i året | 0 | 38.760 |
| Tilbagebetalt i året | -38.760 | 0 |
| Tilgodehavende pr. 31. december 2021 | <u>0</u> | <u>38.760</u> |

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 | 486.103 |
| Dagsværdi pr. 31-12-2021 | DKK | 4.282.736 |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, 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: 77.243.xxx.xxx

2022-06-28 06:22:04 UTC



Mark Schneekloth Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1275466023692

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-06-28 06:35:06 UTC



Thorkild Steen Andersen

Dirigent

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

IP: 77.243.xxx.xxx

2022-06-28 06:52:14 UTC



Penneo dokumentnøgle: ECIKU-QDES2-AE1W3-ABFVB-475VU-E0TJ4

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>