

Thomas Slott ApS

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. juni 2024, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 24/6 20 24


dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 2023	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Thomas Slott ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Vejle, den 24. juni 2024

Direktion:



Thomas Slott

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Thomas Slott ApS
Viemosevej 25
7120 Vejle Øst

CVR-nr.: 34 89 14 43
Stiftet: 18. december 2012
Hjemsted: Vejle
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Thomas Slott

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på 588 tkr. mod et underskud på 1.011 tkr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på 7.173 tkr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet væsentlige begivenheder, som ikke er indregnet i årsrapporten.

Årsregnskab 2023

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomas Slott ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Finansielle indtægter og finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelse

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Balancen

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i kapitalinteressen 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 finansiell 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt

kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede 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.

Egenkapital – udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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 forpligtigelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventet at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 2023

Resultatopgørelse

	Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttotab		-5.000	-5.000
Indtægter af kapitalinteresser		0	0
Finansielle indtægter		647.178	43.673
Finansielle omkostninger		<u>-53.902</u>	<u>-1.049.435</u>
Resultat før skat		588.276	-1.010.762
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		<u>588.276</u>	<u>-1.010.762</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		588.276	-1.010.762
Aconto udloddet udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>588.276</u>	<u>-1.010.762</u>

Årsregnskab 2023

Balance

	Note	2023	2022
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser		3.601.028	3.686.028
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.011.690	1.045.875
	2	4.612.718	4.731.903
Anlægsaktiver i alt		4.612.718	4.731.903
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	2.000
Andre tilgodehavender		4.427	6.809
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.554.266	3.157.303
		3.558.693	3.166.112
Likvide beholdninger		20.905	5.861
Omsætningsaktiver i alt		3.579.598	3.171.973
Aktiver i alt		8.192.316	7.903.876

Årsregnskab 2023

Balance

	Note	2023	2022
Passiver			
Egenkapital	3		
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		7.092.708	6.504.432
Egenkapital i alt		7.172.708	6.584.432
Udskudt skat		-	-
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
leverandører varer og tjensteydelser		3.000	3.499
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		455.669	435.362
Kontraktlige forpligtigelser		560.939	880.583
		<u>1.019.608</u>	<u>1.319.444</u>
Gældsforpligtelser i alt		1.019.608	1.319.444
Passiver i alt		8.192.316	7.903.876
Personaleomkostninger	4		
Eventualforpligtigelser, andre økonomiske forpligtigelser og sikkerhedsstillelser	5		

Årsregnskab 1. januar 2023 - 31. december 2023

Noter

	2023	2022 tkr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2 Finansielle anlægsaktiver

	kapitalinteresser	Andre værdipapirer og kapitalandele	I alt
Kostpris 1. januar 2023	3.736.028	1.045.875	4.781.903
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris 31. december 2023	<u>3.736.028</u>	<u>1.045.875</u>	<u>4.781.903</u>
Værdiregulering 1. januar 2023	-50.000	0	-50.000
Nedskrivning	-85.000	-34.185	-119.185
Afskrivninger 31. december 2023	<u>-135.000</u>	<u>-34.185</u>	<u>-169.185</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>3.601.028</u>	<u>1.011.690</u>	<u>4.612.718</u>

kapitalinteresser

<u>Navn</u>	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Aarstiderne Partners ApS	Anpartsselskab	Humlebæk	27,6%
Piv Partners A/S	Aktieselskab	Humlebæk	10,0%

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	7.515.194	7.595.194
Overført via resultatdisponering	0	-1.010.762	-1.010.762
Egenkapital 1. januar 2023	80.000	6.504.432	6.584.432
Overført via resultatdisponering	0	588.276	588.276
Egenkapital 31. december 2024	80.000	7.092.708	7.172.708

4 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte

5 Eventualforpligtigelser, andre økonomiske forpligtigelser og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har en eventualforpligtelse pr. 31. december 2023 på op til 580.000 kr vedrørende aftale om yderligere kapitaltilførsel i PIV Partners A/S. Kapitaltilførslen afhænger af fremtidige begivenheder i Planetary Impact Ventures Fund K/S og Planetary Impact Ventures A/S.

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2023