

*Holdingselskabet Thorkilsen 2 ApS  
Holtvadvej 8  
8751 Gedved*

*CVR-nr: 35 22 95 90*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3. november 2017

Dirigent  
Katrine Thorkilsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

|   |   |
|---|---|
| Ledelsespåtegning .....                               | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 4 |

### **Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 5 |
| Ledelsesberetning .....   | 6 |

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7  |
| Resultatopgørelse .....        | 10 |
| Balance.....                   | 11 |
| Noter.....                     | 13 |

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Holdingselskabet Thorkilsen 2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedved, den 3. november 2017

### Direktion

Katrine Thorkilsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

---

### Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Thorkilsen 2 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Thorkilsen 2 ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brædstrup, den 3. november 2017

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen  
Registreret revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

**Selskabet**                      Holdingselskabet Thorkilsen 2 ApS  
   Holtvadvej 8  
   8751 Gedved

   E-mail:                              sdmavl@gmail.com

   CVR-nr.:                             35 22 95 90  
   Hjemsted:                         Uspecificeret  
   Regnskabsår:                     1. juli - 30. juni

**Direktion**                      Katrine Thorkilsen

## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med tidligere år at være holdingselskab for ApS KBIL 9 nr. 536.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet Thorkilsen 2 ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revisor mv.

#### Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultater efter skat.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Selskabsskat 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 acontoskatter.

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 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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

Dokumentet har esignatur. Afale-ID: b2309c62NSSUT7039329

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

|  | 2016/17        | 2015/16         |
|--|----------------|-----------------|
| Indtægter af kapitalandele .....                           | 632.494        | -152.387        |
| Andre eksterne omkostninger .....                          | -5.750         | -9.476          |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....                                | <b>626.744</b> | <b>-161.863</b> |
| Andre finansielle indtægter .....                          | 3.195          | 825             |
| Andre finansielle omkostninger .....                       | -6.204         | -6.205          |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....                    | <b>623.735</b> | <b>-167.243</b> |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....                                | <b>623.735</b> | <b>-167.243</b> |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                     |                |                 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....                | 155.100        | 0               |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..... | 182.494        | -5.317          |
| Overført resultat .....                                    | 286.141        | -161.926        |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....                              | <b>623.735</b> | <b>-167.243</b> |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**AKTIVER**

---

|   | 2017           | 2016          |
|---|----------------|---------------|
| 1 Kapitalandele i associerede virksomheder.....   | 635.423        | 2.930         |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder..... | 15.539         | 93.091        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>             | <b>650.962</b> | <b>96.021</b> |
| <b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>                         | <b>650.962</b> | <b>96.021</b> |
| <b>AKTIVER.....</b>                               | <b>650.962</b> | <b>96.021</b> |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**PASSIVER**

|   | 2017           | 2016           |
|---|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital .....  | 80.000         | 80.000         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis<br>metode ..... | 182.494        | 0              |
| Overført resultat .....   | 137.204        | -148.937       |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret .....                         | 155.100        | 0              |
| <b>2 EGENKAPITAL .....</b>  | <b>554.798</b> | <b>-68.937</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                      | 5.840          | 5.625          |
| Udbytte for regnskabsåret .....                                     | 0              | 0              |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....                      | 90.324         | 159.333        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>                        | <b>96.164</b>  | <b>164.958</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....                                      | <b>96.164</b>  | <b>164.958</b> |
| <b>PASSIVER .....</b>   | <b>650.962</b> | <b>96.021</b>  |
| 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.                  |                |                |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                             |                |                |

## NOTER

|   | 2017           | 2016         |
|---|----------------|--------------|
| <b>1 Kapitalandele i associerede virksomheder</b> |                |              |
| Kostpris, primo.....                              | 150.000        | 150.000      |
| Kostpris 30. juni 2017                            | 150.000        | 150.000      |
| Op- og nedskrivninger primo .....                 | -147.071       | 155.317      |
| Årets resultatandele.....                         | 632.494        | -152.387     |
| Udloddet udbytte .....                            | 0              | -150.000     |
| Op- og nedskrivninger 30. juni 2017               | 485.423        | -147.070     |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 .....</b>  | <b>635.423</b> | <b>2.930</b> |

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted             | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|----------------------------|-----------|-------------|----------|
| ApS KBIL 9 nr. 536, Gedved | 75%       | 847.231     | 843.325  |

|   | Primo          | Forslag til resultatdisponering | Ultimo         |
|---|----------------|---------------------------------|----------------|
| <b>2 Egenkapital</b>  |                |                                 |                |
| Virksomhedskapital .....  | 80.000         | 0                               | 80.000         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 0              | 182.494                         | 182.494        |
| Overført resultat.....  | -148.937       | 286.141                         | 137.204        |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....                      | 0              | 155.100                         | 155.100        |
|   | <b>-68.937</b> | <b>623.735</b>                  | <b>554.798</b> |

Selskabskapitelen kr. 80.000 er fordelt på anparter á kr. 1.000

## NOTER

---

|  | 2017 | 2016 |
|--|------|------|
| <b>3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>        |      |      |
| Garantiforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale. |      |      |
| <b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>                   |      |      |
| Der er ikke stillet sikkerhed overfor tredje mand.               |      |      |

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Katrine Thorkilsen

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID  
PID: 9208-2002-2-902653440068  
Tidspunkt for underskrift: 03-11-2017 kl.: 16:34:50

NEM ID

## Ole Madsen

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur  
RID: 1080039475379  
Tidspunkt for underskrift: 03-11-2017 kl.: 17:41:44

NEM ID

## Katrine Thorkilsen

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID  
PID: 9208-2002-2-902653440068  
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2017 kl.: 09:20:21

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: b2309c62NSSUT7039329

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).