

*Holdingselskabet Thorkilsen ApS
Holtvadvej 8
8751 Gedved*

CVR-nr: 36 69 10 77

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7. oktober 2019

Dirigent
Dorthe Thorkilsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Holdingselskabet Thorkilsen ApS.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedved, den 7. oktober 2019

Direktion

Dorthe Thorkilsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Thorkilsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Thorkilsen ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 revisorers Etiske 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 7. oktober 2019

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

Ole Madsen
Registreret revisor
mne11194

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Holdingselskabet Thorkilsen ApS
 Holtvadvej 8
 8751 Gedved

 E-mail: sdmavl@gmail.com

 CVR-nr.: 36 69 10 77
 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Dorthe Thorkilsen

Pengeinstitut Vestjysk Bank
 Grønlandsvej 1 B
 8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at eje kapitalandele i andre selskaber samt køb og salg af værdipapirer.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Holdingselskabet Thorkilsen ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration, revisor mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

finansiel 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.

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.

Selskabet er sambeskattet med ApS KBIL 9 nr. 536.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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.

Tilknyttede 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.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af investering i Cheramie#2 Well (oliekilde), medtages til kostpris, da de ikke kan måles til markedsværdi eller en tilnærmet salgsværdi.

Tilgodehavender

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

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

| | 2018/19 | 2017/18 |
|---|----------------|---------------|
| Resultat af kapitalandele | 141.376 | 63.806 |
| Andre eksterne omkostninger | -25.704 | -23.542 |
| DRIFTSRESULTAT | 115.672 | 40.264 |
| Andre finansielle indtægter | 89.370 | 149.582 |
| Andre finansielle omkostninger | -15.785 | -178.657 |
| RESULTAT FØR SKAT | 189.257 | 11.189 |
| 2 Skat af årets resultat..... | -8.031 | 11.400 |
| ÅRETS RESULTAT | 181.226 | 22.589 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 108.000 | 52.900 |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 1.376 | 1.305 |
| Overført resultat..... | 71.850 | -31.616 |
| DISPONERET I ALT | 181.226 | 22.589 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 204.489 | 125.613 |
| 4 Andre værdipapirer og kapitalandele | 340.759 | 335.286 |
| Finansielle anlægsaktiver | 545.248 | 460.899 |
| ANLÆGSAKTIVER | 545.248 | 460.899 |
| | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 488.667 | 308.267 |
| Tilgodehavender | 488.667 | 308.267 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 2.507.185 | 2.454.082 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 2.507.185 | 2.454.082 |
| Likvide beholdninger | 78.521 | 147.525 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 3.074.373 | 2.909.874 |
| | | |
| AKTIVER | 3.619.621 | 3.370.773 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | 0 | 2.943.735 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 63.512 | 62.136 |
| Overført resultat..... | 3.015.832 | 247 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 108.000 | 52.900 |
| 5 EGENKAPITAL..... | 3.237.344 | 3.109.018 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 181.034 | 9.000 |
| Selskabsskat | 163.614 | 57.596 |
| Anden gæld | 0 | 158.979 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 37.629 | 36.180 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 382.277 | 261.755 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 382.277 | 261.755 |
| | | |
| PASSIVER | 3.619.621 | 3.370.773 |
| | | |
| 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2018/19 | 2017/18 |
|---|----------------|----------------|
| 1 Antal personer beskæftiget | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | 0 | 0 |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 12.500 | -11.400 |
| Regulering af tidligere års skat..... | -4.469 | 0 |
| Skat af årets resultat i alt | 8.031 | -11.400 |
| | 2019 | 2018 |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris, primo..... | 50.000 | 50.000 |
| Kostpris 30. juni 2019 | 50.000 | 50.000 |
| Op- og nedskrivninger primo | 75.613 | 161.808 |
| Årets resultatandele..... | 141.376 | 63.805 |
| Udloddet udbytte | -62.500 | -150.000 |
| Op- og nedskrivninger 30. juni 2019 | 154.489 | 75.613 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | 204.489 | 125.613 |

NOTER

| | Andre værdipapirer og kapitalandele |
|--|---|
| 4 Andre finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo..... | 335.286 |
| Tilgang i årets løb | 5.473 |
| | <hr/> |
| Kostpris 30. juni 2019 | 340.759 |
| | <hr/> |
| Andre finansielle anlægsaktiver i alt | 340.759 |
| | <hr/> <hr/> |

| | Primo | Overførsel | Udbetalt udbytte | Forslag til resul- tatdisponering | Ultimo |
|---|------------------|-------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| 5 Egenkapital | | | | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | 2.943.735 | -2.943.735 | 0 | 0 | 0 |
| Reserve for nettopskrivning efter den indre værdi metode | 62.136 | 0 | 0 | 1.376 | 63.512 |
| Overført resultat..... | 247 | 2.943.735 | 0 | 71.850 | 3.015.832 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 52.900 | 0 | -52.900 | 108.000 | 108.000 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 3.109.018 | 0 | -52.900 | 181.226 | 3.237.344 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Selskabskapitalen kr. 50.000 er fordelt på anparter á kr. 1.000

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Garantiforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

Selskabet er sambeskattet med ApS KBIL 9 nr. 536. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2019 164 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

NOTER

2019

2018

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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.

Dorthe Marie Osvald Thorkilsen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-595775313662

Tidspunkt for underskrift: 07-10-2019 kl.: 16:53:17

Underskrevet med NemID

NEM ID

Ole Madsen

Som Revisor

RID: 1080039475379

Tidspunkt for underskrift: 08-10-2019 kl.: 07:52:21

Underskrevet med NemID

NEM ID

Dorthe Marie Osvald Thorkilsen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-595775313662

Tidspunkt for underskrift: 08-10-2019 kl.: 08:28:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 322622d4kqRuZ7560529

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.