

*Holdingselskabet Thorkilsen ApS  
Holtvadvej 8  
8751 Gedved*

*CVR-nr: 36 69 10 77*

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

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3. november 2017

Dirigent  
Dorthe 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 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

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 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 ApS  
   Holtvadvej 8  
   8751 Gedved

   E-mail:                      sdmavl@gmail.com

   CVR-nr.:                     36 69 10 77  
   Hjemsted:                 Uspecificeret  
   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

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet Thorkilsen 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.

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

#### 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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

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 posterings 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med ApS KBIL 9 nr. 536.

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

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Dattervirksomheder 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 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.

#### 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.

#### 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 acontoskatte.

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,



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

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.

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.

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

	2016/17	2015/16
Resultat af kapitalandele .....	210.831	-50.796
Andre eksterne omkostninger .....	-20.757	-6.250
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>190.074</b>	<b>-57.046</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	9.943	0
Andre finansielle indtægter .....	80.476	120.959
Andre finansielle omkostninger .....	-151.318	-103.307
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>129.175</b>	<b>-39.394</b>
1 Skat af årets resultat .....	15.219	-2.550
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>144.394</b>	<b>-41.944</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	51.700	50.600
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	60.831	-1.772
Overført resultat .....	31.863	-90.772
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>144.394</b>	<b>-41.944</b>

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

	2017	2016
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	211.807	976
3 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	319.295	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>531.102</b>	<b>976</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>531.102</b>	<b>976</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	224.785	168.160
Andre tilgodehavender .....	59.372	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>284.157</b>	<b>168.160</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.521.059	2.947.483
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>2.521.059</b>	<b>2.947.483</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>15.818</b>	<b>4.267</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.821.034</b>	<b>3.119.910</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.352.136</b>	<b>3.120.886</b>

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

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	50.000	50.000
Overkurs ved emission .....	2.943.735	2.943.736
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	60.831	0
Overført resultat.....	31.863	-1
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	51.700	50.600
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>3.138.129</b>	<b>3.044.335</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	15.181	17.471
5 Selskabsskat .....	160.009	21.921
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	38.817	37.159
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>214.007</b>	<b>76.551</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>214.007</b>	<b>76.551</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>3.352.136</b>	<b>3.120.886</b>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	-18.000	2.550
Regulering af tidligere års skat.....	2.781	0
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b><u>-15.219</u></b>	<b><u>2.550</u></b>

	2017	2016
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	50.000	50.000
	<u>          </u>	<u>          </u>
Kostpris 30. juni 2017	50.000	50.000
	<u>          </u>	<u>          </u>
Op- og nedskrivninger primo .....	-49.024	51.772
Årets resultatandele.....	210.831	-50.796
Udloddet udbytte .....	0	-50.000
	<u>          </u>	<u>          </u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	161.807	-49.024
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 .....</b>	<b><u>211.807</u></b>	<b><u>976</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
ApS KBIL 9 nr. 536	25%	847.231	843.325

## NOTER

	Andre værdipapirer og kapitalandele
<b>3 Andre finansielle anlægsaktiver</b>	
Tilgang i årets løb .....	319.295
Kostpris 30. juni 2017	<u>319.295</u>
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b><u><u>319.295</u></u></b>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	50.000	0	0	50.000
Overkurs ved emission .....	2.943.735	0	0	2.943.735
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	0	0	60.831	60.831
Overført resultat .....	0	0	31.863	31.863
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	50.600	-50.600	51.700	51.700
	<u>3.044.335</u>	<u>-50.600</u>	<u>144.394</u>	<u>3.138.129</u>

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

## NOTER

	2017	2016
<b>5 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	21.921	24.970
Udbytteskat.....	-2.942	-5.599
Skat af årets resultat.....	-18.000	2.550
Regulering af tidligere års skat.....	10	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-24.980	0
Sambeskatningsbidrag .....	190.000	0
Betalt ordinær acontoskat .....	-6.000	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<b>160.009</b>	<b>21.921</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**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 2017 160 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**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

Underskrevet med privat NemID  
PID: 9208-2002-2-595775313662  
Tidspunkt for underskrift: 04-11-2017 kl.: 09:43:40

NEM ID

## Ole Madsen

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur  
RID: 1080039475379  
Tidspunkt for underskrift: 04-11-2017 kl.: 10:48:58

NEM ID

## Dorthe Marie Osvald Thorkilsen

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID  
PID: 9208-2002-2-595775313662  
Tidspunkt for underskrift: 08-11-2017 kl.: 08:25:02

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: f0809f5fzhUWZ7039201

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).