

*Holdingselskabet Thorkilsen ApS
Holtvadvej 8
8751 Gedved*

CVR-nr: 36 69 10 77

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2. december 2020

Dirigent
Dorthe Thorkilsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Egenkapitalopgørelse.....	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedved, den 2. december 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 2. december 2020

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet Thorkilsen ApS for 2019/20 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 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.

Egenkapital

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

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 gældsmetode 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 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
Resultat af kapitalandele	-64.488	141.376
Andre eksterne omkostninger	-25.924	-25.704
DRIFTSRESULTAT	-90.412	115.672
Andre finansielle indtægter	108.936	89.370
Andre finansielle omkostninger	-136.708	-15.785
RESULTAT FØR SKAT	-118.184	189.257
2 Skat af årets resultat.....	2.682	-8.031
ÅRETS RESULTAT	-115.502	181.226
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-63.512	1.376
Overført resultat.....	-162.590	71.850
DISPONERET I ALT	-115.502	181.226

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	204.489
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	340.759	340.759
	<u>340.760</u>	<u>545.248</u>
Finansielle anlægsaktiver	340.760	545.248
ANLÆGSAKTIVER	340.760	545.248
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	575.152	488.667
	<u>575.152</u>	<u>488.667</u>
Tilgodehavender	575.152	488.667
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.445.665	2.507.185
	<u>2.445.665</u>	<u>2.507.185</u>
Værdipapirer og kapitalandele	2.445.665	2.507.185
Likvide beholdninger	17.330	78.521
	<u>17.330</u>	<u>78.521</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.038.147	3.074.373
AKTIVER	3.378.907	3.619.621
	<u><u>3.378.907</u></u>	<u><u>3.619.621</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	63.512
Overført resultat.....	2.853.242	3.015.832
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	110.600	108.000
5 EGENKAPITAL.....	3.013.842	3.237.344
Leverandører af varer og tjenesteydelser	188.088	181.034
6 Selskabsskat	125.314	163.614
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	51.663	37.629
Kortfristede gældsforpligtelser.....	365.065	382.277
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	365.065	382.277
PASSIVER	3.378.907	3.619.621
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overkurs ved emission primo	0	2.943.735
Overført til opsparet overskud	0	-2.943.735
Overkurs ved emission ultimo	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo	63.512	62.136
Årets bevægelse, resultatdisponering	-63.512	1.376
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	0	63.512
Overført resultat, primo	3.015.832	247
Årets resultat	-51.990	179.850
Foreslået udbytte	-110.600	-108.000
Overført fra overkurs ved emission	0	2.943.735
Overført resultat ultimo	2.853.242	3.015.832
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	108.000	52.900
Foreslået udbytte	110.600	108.000
Udloddet udbytte	-108.000	-52.900
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	110.600	108.000
EGENKAPITAL	3.013.842	3.237.344

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	12.500
Regulering af tidligere års skat.....	-2.682	-4.469
	<u>-2.682</u>	<u>8.031</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-2.682</u>	<u>8.031</u>
	2020	2019
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 30. juni 2020	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Op- og nedskrivninger primo	154.489	75.613
Årets resultatandele.....	-96.457	141.376
Udloddet udbytte	-140.000	-62.500
Årets af-/nedskrivninger.....	31.969	0
	<u>-49.999</u>	<u>154.489</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2020	-49.999	154.489
	<u>-49.999</u>	<u>154.489</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>1</u>	<u>204.489</u>

NOTER

	Andre værdipapirer og kapitalandele
4 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	340.759
	<hr/>
Kostpris 30. juni 2020	340.759
	<hr/>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	340.759
	<hr/> <hr/>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	50.000	0	0	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	63.512	0	-63.512	0
Overført resultat	3.015.832	0	-162.590	2.853.242
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	-108.000	110.600	110.600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3.237.344	-108.000	-115.502	3.013.842
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

NOTER

	2020	2019
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	163.614	57.597
Udbytteskat.....	-21.190	-12.982
Skat af årets resultat.....	0	12.500
Regulering af tidligere års skat.....	0	-4.469
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-2.587	5.459
Sambeskatningsbidrag	-523	175.509
Betalt ordinær acontoskat	-14.000	-14.000
Betalt frivillig acontoskat	0	-56.000
Selskabsskat i alt.....	125.314	163.614

7 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 2020 125 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 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 NEM ID
PID: 9208-2002-2-595775313662
Tidspunkt for underskrift: 02-12-2020 kl.: 15:52:23
Underskrevet med NemID

Ole Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1080039475379
Tidspunkt for underskrift: 02-12-2020 kl.: 15:55:09
Underskrevet med NemID

Dorthe Marie Osvald Thorkilsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-595775313662
Tidspunkt for underskrift: 02-12-2020 kl.: 18:46:40
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 17c3e9ebXRh241139113