

*Holdingselskabet Thorkilsen ApS  
Holtvadvej 8  
8751 Gedved*

*CVR-nr: 36 69 10 77*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2021 - 30. juni 2022*

*(8. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22. november 2022

Dirigent  
Dorthe Thorkilsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

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

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedved, den 28. oktober 2022

### 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 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 28. oktober 2022

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 2021/22 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

Årsregnskabet 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. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

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.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **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.

#### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

#### **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 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, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022**

	2021/22	2020/21
Resultat af kapitalandele .....	33.533	-1
Andre eksterne omkostninger .....	-22.846	-26.441
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>10.687</b>	<b>-26.442</b>
Andre finansielle indtægter .....	181.167	504.112
Andre finansielle omkostninger .....	-430.877	-17.417
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-239.023</b>	<b>460.253</b>
Skat af årets resultat.....	74.350	-91.414
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-164.673</b>	<b>368.839</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	114.400	113.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	17.989	0
Overført resultat.....	-297.062	255.839
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>-164.673</b>	<b>368.839</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2022**  
**AKTIVER**

	2022	2021
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	33.533	0
3 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	411.145	356.705
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>444.678</b>	<b>356.705</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>444.678</b>	<b>356.705</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	235.029	314.576
Selskabsskat .....	48.924	0
Udskudt skatteaktiv .....	14.350	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>298.303</b>	<b>314.576</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	2.482.743	2.898.887
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>2.482.743</b>	<b>2.898.887</b>
Likvide beholdninger .....	49.417	8.692
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.830.463</b>	<b>3.222.155</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.275.141</b>	<b>3.578.860</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2022**  
**PASSIVER**

	2022	2021
Virksomhedskapital .....	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	17.989	0
Overført resultat .....	2.812.019	3.109.081
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	114.400	113.000
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>2.994.408</b>	<b>3.272.081</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	205.473	199.558
Selskabsskat .....	0	53.343
Skyldigt sambeskatningsbidrag .....	19.307	0
Anden gæld .....	1	112
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	55.952	53.766
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>280.733</b>	<b>306.779</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>280.733</b>	<b>306.779</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>3.275.141</b>	<b>3.578.860</b>

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo .....	50.000	50.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Årets bevægelse, resultatdisponering .....	17.989	0
<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo</b> .....	<b>17.989</b>	<b>0</b>
Overført resultat, primo.....	3.109.081	2.853.242
Årets resultat .....	-182.662	368.839
Foreslået udbytte .....	-114.400	-113.000
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>2.812.019</b>	<b>3.109.081</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo .....	113.000	110.600
Foreslået udbytte .....	114.400	113.000
Udloddet udbytte .....	-113.000	-110.600
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo</b> .....	<b>114.400</b>	<b>113.000</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>2.994.408</b>	<b>3.272.081</b>

## NOTER

	2021/22	2020/21
<b>1 Antal personer beskæftiget</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	2022	2021
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 30. juni 2022	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Op- og nedskrivninger primo .....	-50.000	-50.000
Årets resultatandele.....	35.556	29.945
Årets af-/nedskrivninger.....	-2.023	-29.945
	<u>-16.467</u>	<u>-50.000</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2022	-16.467	-50.000
	<u>-16.467</u>	<u>-50.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022 .....</b>	<b><u>33.533</u></b>	<b><u>0</u></b>
		Andre værdipapirer og kapitalandele
<b>3 Andre finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		356.705
Tilgang i årets løb .....		54.440
		<u>411.145</u>
Kostpris 30. juni 2022		411.145
		<u>411.145</u>
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b><u>411.145</u></b>

## NOTER

---

2022

2021

#### 4 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 2022 0 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### 5 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 Thorkilsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Dorthe Marie Osvald Thorkilsen

Direktør

ID: 9208-2002-2-595775313662

Tidspunkt for underskrift: 23-11-2022 kl.: 15:13:50

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Ole Madsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Ole Madsen

Revisor

ID: 1080039475379

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 07:29:57

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Dorthe Thorkilsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Dorthe Marie Osvald Thorkilsen

Dirigent

ID: 9208-2002-2-595775313662

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 08:37:40

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 105b14HkTQW248782555

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).