

THOMAS PELLE JAKOBSEN ApS

CVR-nr.: 31754216

Obstrupvej 12K
8320 Mårslet

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

08/06/2022

Thomas Pelle Jakobsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THOMAS PELLE JAKOBSEN ApS
Obstrupvej 12K
8320 Mårslet

CVR-nr: 31754216
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for THOMAS PELLE JAKOBSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aarhus , den 08/06/2022

Direktion

Thomas Pelle Jakobsen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje anparter og aktier i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat før skat udgør 1.785.164 kr.

Selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på 4.366.127 kr.

Årets udvikling og resultat anses som meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning af betydning for årets regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Resultatopgørelse

Resultat af kapitalandele

I resultatopgørelsen indregnes kapitalinteresser til dagsværdi, svarende til den forholdsmæssige andel af øvrige kapitalandele samt de enkelte virksomheders resultater efter skat inkl. evt. udbetalte udbytter i perioden.

Ligeledes indregnes øvrige værdipapirer til dagsværdi.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt ekstraordinære poster.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalinteresser med en ejerandel under 20% indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet og efterfølgende til dagsværdi, svarende til selskabets indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning.

Andre værdipapirer indregnes til kostpris inkl. omkostninger og følgende til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af den skattemæssige forventede værdi ved regnskabsårets afslutning.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-4.950	-2.651
Resultat af ordinær primær drift		-4.950	-2.651
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser	1		
Indtægter af kapitalinteresser		1.962.332	-313.138
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		3.561	0
Nedskrivning af finansielle aktiver	2	-174.531	-3.644
Øvrige finansielle omkostninger		-1.248	-700
Ordinært resultat før skat		1.785.164	-320.133
Skat af årets resultat		-32.497	738
Årets resultat		1.752.667	-319.395
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver		1.430.438	-323.203
Overført resultat		322.229	3.808
I alt		1.752.667	-319.395

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalinteresser		4.043.023	2.603.232
Andre værdipapirer og kapitalandele		413.887	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	4.456.910	2.603.232
Anlægsaktiver i alt		4.456.910	2.603.232
Tilgodehavende skat		6.946	6.362
Tilgodehavender i alt		6.946	6.362
Likvide beholdninger		2.271	103.866
Omsætningsaktiver i alt		9.217	110.228
AKTIVER I ALT		4.466.127	2.713.460

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver		3.942.301	2.514.723
Overført resultat		298.826	-26.263
Egenkapital i alt		4.366.127	2.613.460
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100.000	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		100.000	100.000
Gældsforpligtelser i alt		100.000	100.000
PASSIVER I ALT		4.466.127	2.713.460

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.514.723	-26.263	2.613.460
Årets resultat	0	1.430.438	322.229	1.752.667
Egenkapital, ultimo	125.000	3.945.161	295.966	4.366.127

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

	2021 kr.	2020 kr.
Andel af resultat - Partisia Infrastructure ApS	1.826.074	12.758
Regl. negativ egenkapital Partisia Infrastructure ApS	0	-318
Andel af resultat - Partisia Holding ApS	142.550	-1.229
Andel af resultat af Sepior ApS	-6.292	-323.967
Regulering tidl år Sepior ApS	0	-382
Indtægter af kapitalinteresser i alt	1.962.332	-313.138

2. Nedskrivning af finansielle aktiver

	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalforhøjelse Sepior ApS	-174.531	-3.644
Nedskrivning af finansielle aktiver i alt	-174.531	-3.644

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Partisia Holding ApS	2021	2020
	kr.	kr.
Kostpris primo	66.675	66.675
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	66.675	66.675
Værdireguleringer primo	-28.836	-27.607
Regl. tidl. år	0	-61
Andel i årets resultat jf. note	142.550	-1.168
Udloddet udbytte	-133.197	-0
Værdireguleringer ultimo	-19.483	-28.836
Regnskabsmæssig værdi ultimo	47.192	37.839
Sepior ApS	2021	2020
	kr.	kr.
Kostpris primo	43.019	43.019
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	43.019	43.019
Værdiregulering primo	2.509.933	2.831.409
Regl. kapitalforhøjelse	-174.531	-3.644
Andel i årets resultat jf. note	-6.292	-324.349
Andel regulering af sikringsinstrumenter	0	6.517
Udloddet udbytte	-0	-0
Værdiregulering ultimo	2.329.110	2.509.933
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.372.129	2.552.952
*Andel af kapitalforhøjelse, samt følgende udvanding af ejerandel fra 4,29% til 4,00%		
Partisia Infrastructure ApS	2021	2020
	kr.	kr.
Kostpris primo	7.650	7.650
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	7.650	7.650
Værdiregulering primo	4.790	-7.968
Andel i årets resultat jf. note	1.826.074	12.758
Udloddet udbytte	-214.813	-0
Værdiregulering ultimo	1.616.051	4.790
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.623.701	12.440

Kapitalinteresser omfatter:

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Partisia Holding ApS, Aarhus	12,18%	387.628	1.170.361
Sepior ApS , Aarhus	4,00%	59.303.226	-157.293
Partisia Infrastructure ApS, Aarhus	4,59%	35.374.757	39.783.726

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen yderligere sikkerhedsstillelser.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	0