
THELL CON ApS

CVR-nr.: 30507258

Nybrovej 195B
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

01/07/2023

Thomas Thellufsen Nørgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden THELL CON ApS
Nybrovej 195B
2800 Kgs.Lyngby
e-mailadresse: tn@thellcon.com
CVR-nr.: 30507258
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01.01.2022 - 31.12.2022 for THELL CON ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kgs. Lyngby, den 28/06/2023

Direktion

Thomas Thellufsen Nørgaard
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2022 udviser et underskud på 1.311 t.kr. efter skat mod sidste års overskud på 1.106 t.kr. Årets resultat er påvirket af et kurstab, netto på værdipapirbeholdningen på 1.409 t.kr.

Selskabets amlede aktivmasse er opgjort til 14.408 t.kr. og en egenkapital pr. 31.12.2022 på 10.801 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Åregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen,

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter diverse administrative omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til selskabets medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, valutakursgevinster, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger består af renteomkostninger, valutakurstab, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Balancen

Andre anlæg, driftsmidler og inventar

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, som for anlæg, driftsmidler og inventar forventes at være 5 år.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring af regnskabsmæssige skøn.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele (finansielle anlægsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele under finansielle anlægsaktiver består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som en langfristet investering. De unoterede aktier måles til kostpris.

Tilgodehavender (finansielle anlægsaktiver)

Tilgodehavender under finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Værdiforringelse af langfristede aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver omfatter skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud.

Tilgodehavender (omsætningsaktiver)

Tilgodehavender under omsætningsaktiver måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver består af børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære

generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundgrundlag 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

Gældsforpligtelser, der omfatter bankgæld og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-109.995	-92.421
Bruttoresultat		-109.995	-92.421
Personaleomkostninger	1	-63.600	-73.800
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.784	-60.784
Resultat af ordinær primær drift		-234.379	-227.005
Andre finansielle indtægter		588.668	1.757.379
Øvrige finansielle omkostninger		-2.032.360	-111.870
Ordinært resultat før skat		-1.678.071	1.418.504
Skat af årets resultat	2	366.630	-312.174
Årets resultat		-1.311.441	1.106.330
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		117.800	114.400
Overført resultat		-1.429.241	991.930
I alt		-1.311.441	1.106.330

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.623	225.407
Materielle anlægsaktiver i alt	3	164.623	225.407
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.494.251	3.494.251
Andre tilgodehavender		2.098.109	2.364.248
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	5.592.360	5.858.499
Anlægsaktiver i alt		5.756.983	6.083.906
Udsudte skatteaktiver		352.919	0
Tilgodehavende skat		104.696	0
Andre tilgodehavender		219.974	44.588
Tilgodehavender i alt		677.589	44.588
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.598.220	9.974.559
Værdipapirer og kapitalandele i alt		7.598.220	9.974.559
Likvide beholdninger		375.340	44.347
Omsætningsaktiver i alt		8.651.149	10.063.494
AKTIVER I ALT		14.408.132	16.147.400

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		10.558.534	11.987.775
Forslag til udbytte		117.800	114.400
Egenkapital i alt		10.801.334	12.227.175
Hensættelse til udskudt skat		0	13.711
Hensatte forpligtelser i alt		0	13.711
Gæld til banker		3.034.102	3.318.041
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.034.102	3.318.041
Gæld til banker		275.000	275.000
Skyldig selskabsskat		0	267.287
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		297.696	46.186
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		572.696	588.473
Gældsforpligtelser i alt		3.606.798	3.906.514
PASSIVER I ALT		14.408.132	16.147.400

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	11.987.775	114.400	12.227.175
Betalt udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-1.429.241	117.800	-1.311.441
Egenkapital, ultimo	125.000	10.558.534	117.800	10.801.334

Noter

1. Personalemkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og gager	-63.600	-73.800
	<u>-63.600</u>	<u>-73.800</u>

2. Skat af årets resultat

	2022	2021
	kr.	kr.
Ændring i udskudt skat	13.711	1.414
Ændring i udskudt skatteaktiv	352.919	0
Aktuel skat	0	-313.588
	<u>366.630</u>	<u>-312.174</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler
	kr.
Kostpris 1. januar 2022	<u>379.900</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2022	<u>379.900</u>
Af- og nedskrivning 1. januar 2022	-154.493
Årets afskrivning	-60.784
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning 31. december 2022	<u>-215.277</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>164.623</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Tilgodehavender	Andre værdipapirer og kapital andele
	kr.	kr.
Værdi 1. januar 2022	2.364.248	3.494.251
Tilgang	0	0
Afgang	-131.139	0
Værdi 31. december 2022	2.233.109	3.494.251
Tilgodehavender forfalder således:		
Indenfor 1 år (Indregnet under omsætningsaktiver)	135.000	
Efter 1 år (Indregnet under finansielle aktiver)	2.098.109	
Værdi 31. december 2022	2.233.109	

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld 3.309 t.kr. er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør 7.598 t.kr.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022
Gennemsnitligt antal ansatte	1