

THELL CON ApS

CVR-nr.: 30507258

Nybrovej 195B
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

30/06/2022

Thomas Thellufsen Nørgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

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: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 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 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kgs. Lyngby , den 08/06/2022

Direktion

Thomas Thellufsen Nørgaard

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 2021 udgør et overskud på 1.106.330 kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 finansiell 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.

Finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v..

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.

Resultatopgørelse

Andre anlæg, driftsmidler og inventar

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5 år
---------------------------------------	------

Andre værdipapirer og kapitalandele.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver består af investering i investeringsforeninger og måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af langfristede aktiver.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver og kapitalandele 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender 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 diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

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

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-92.421	-70.884
Bruttoresultat		-92.421	-70.884
Personaleomkostninger	1	-73.800	-72.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.784	-62.517
Resultat af ordinær primær drift		-227.005	-205.401
Andre finansielle indtægter	2	1.757.379	840.044
Øvrige finansielle omkostninger	3	-111.870	-40.753
Ordinært resultat før skat		1.418.504	593.890
Skat af årets resultat	4	-312.174	-131.003
Årets resultat		1.106.330	462.887
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Overført resultat		991.930	349.887
I alt		1.106.330	462.887

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		225.407	286.192
Materielle anlægsaktiver i alt	5	225.407	286.192
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.494.251	3.070.807
Andre tilgodehavender		2.364.248	2.465.103
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	5.858.499	5.535.910
Anlægsaktiver i alt		6.083.906	5.822.102
Andre tilgodehavender		44.588	38.131
Tilgodehavender i alt		44.588	38.131
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.974.559	9.098.778
Værdipapirer og kapitalandele i alt		9.974.559	9.098.778
Likvide beholdninger		44.347	172.968
Omsætningsaktiver i alt		10.063.494	9.309.877
AKTIVER I ALT		16.147.400	15.131.979

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		11.987.775	10.995.845
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		12.227.175	11.233.845
Hensættelse til udskudt skat	8	13.711	15.125
Hensatte forpligtelser i alt		13.711	15.125
Gæld til banker		3.318.041	3.336.861
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	3.318.041	3.336.861
Gæld til banker		275.000	460.000
Skyldig selskabsskat		267.287	41.315
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		46.186	44.833
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		588.473	546.148
Gældsforpligtelser i alt		3.906.514	3.883.009
PASSIVER I ALT		16.147.400	15.131.979

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

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	10.995.845	113.000	11.233.845
Betalt udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	991.930	114.400	1.106.330
Egenkapital, ultimo	125.000	11.987.775	114.400	12.227.175

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og gager	-73.800	-72.000
	<u>-73.800</u>	<u>-72.000</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2021	2020
	kr.	kr.
Kursregulering værdipapirer	1.446.175	351.210
Udbytter, værdipapirer	214.154	402.233
Renteindtægter, udlån	24.303	45.302
Renteindtægter, værdipapirer	71.472	36.660
Andre renteindtægter	1.275	0
Valutakursreguleringer	0	4.639
	<u>1.757.379</u>	<u>840.044</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Valutakursreguleringer	-72.146	0
Renter, banker	-37.907	-39.157
Renter mv. , selskabsskat	-1.817	1.596
	<u>-111.870</u>	<u>-40.753</u>

4. Skat af årets resultat

	2021	2020
	kr.	kr.
Ændring i udskudt skat	1.414	-2.193
Aktuel skat	-313.588	-128.810
	<u>-312.174</u>	<u>-131.003</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris 1. januar 2021	379.900
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2021	379.900
Af- og nedskrivning 1. januar 2021	-93.709
Årets afskrivning	-60.784
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning 31. december 2021	-154.493
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	225.407

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Tilgodehavender kr.	Andre værdipapirer og kapital andele kr.
Kostpris 1. januar 2021	2.480.003	3.070.807
Tilgang	0	423.444
Afgang	-102.517	0
Kostpris 31. december 2021	2.377.486	3.494.251
Valutakursregulering 1. januar 2021	-14.900	0
Årets kursregulering	1.662	0
Valutakursregulering 31. december 2021	-13.238	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	2.364.248	3.494.251

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som en langfristet investering.

Tilgodehavender omfatter ansvarlig lånekapital ydet til virksomhed, der ingår under andre kapitalandele. Lånet forfalder til betaling efter 5 år.

7. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen udgør kr. 125.000 fordelt i anparter a. kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	225.407	163.083	62.324
	225.407	163.083	62.324
Udskudt skat, 22%			13.711

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt 31/12-2021 kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Bankgæld	3.593.041	275.000	3.318.041	2.218.041
	3.593.041	275.000	3.318.041	2.218.041

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld 3.593 t. kr. er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 8.910 t. kr.

11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	1