

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

TL Invest ApS

Gyldenlundsvej 14, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 21 51 34 90

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/12 2022.

Dirigent
Timo Lahtinen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og derigennem at drive virksomhed indenfor filmbranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for 2021/22 udviser et resultat på kr. 50.394 samt en egenkapital på kr. 1.233.722.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021/22.

Der forventes en fortsat positiv udvikling for næste regnskabsår som følge af aktiviteterne i datterselskabet.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 for TL Invest ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Charlottenlund, den 8. december 2022

Direktion

Timo Tapani Lahtinen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i TL Invest ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TL Invest ApS for regnskabsåret 2021/22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 8. december 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste-/tab

Bruttofortjeneste/-tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet Smile ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalandeleles regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i kapitalandele henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

| Note | | 2021/22 | 2020/21 |
|------|--|----------------------|----------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste/-tab | -12.759 | -5.911 |
| | Udgifter | | |
| 1 | Personaleudgifter | 0 | 0 |
| | Afskrivninger | 0 | 0 |
| | Resultat før finansiering | <u>-12.759</u> | <u>-5.911</u> |
| 2 | Resultat af kapitalandele | 76.641 | 94.571 |
| | Renteindtægter | 0 | 0 |
| | Renteudgifter, koncern | -9.018 | 0 |
| | Renteudgifter m.m. | <u>-11.873</u> | <u>-11.618</u> |
| | Resultat før skat | 42.991 | 77.042 |
| 3 | Beregnede skatter | <u>7.403</u> | <u>3.856</u> |
| | Årets resultat | <u><u>50.394</u></u> | <u><u>80.898</u></u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | -26.247 | -13.673 |
| | Udbytte | 0 | 0 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | <u>76.641</u> | <u>94.571</u> |
| | | <u><u>50.394</u></u> | <u><u>80.898</u></u> |

Balance pr. 30/6 2022

| Note | 30/6 2022 | 30/6 2021 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| AKTIVER | | |
| Kapitalinteresser i datterselskab | 2.045.872 | 1.976.958 |
| Kapitalandele i tilknyttede selskaber | <u>238.144</u> | <u>230.417</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.284.016</u> | <u>2.207.375</u> |
| 2 Anlægsaktiver i alt | <u>2.284.016</u> | <u>2.207.375</u> |
| Øvrige tilgodehavender | 2.359 | 929 |
| 3 Udskudt skatteaktiv | <u>28.818</u> | <u>21.415</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>31.177</u> | <u>22.344</u> |
| Likvide beholdninger | <u>419</u> | <u>271</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>419</u> | <u>271</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>31.596</u> | <u>22.615</u> |
| Aktiver i alt | <u><u>2.315.612</u></u> | <u><u>2.229.990</u></u> |

Balance pr. 30/6 2022

| Note | 30/6 2022 | 30/6 2021 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 1.209.636 | 1.132.995 |
| Overført til næste år | -100.914 | -74.667 |
| Afsat udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u>1.233.722</u> | <u>1.183.328</u> |
| | | |
| Udskudt skat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Hensættelser i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 0 | 0 |
| Anden gæld | 10.970 | 9.910 |
| Mellemregning med datterselskab | 466.557 | 444.239 |
| Gæld til anpartshaver | <u>604.363</u> | <u>592.513</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.081.890</u> | <u>1.046.662</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>1.081.890</u> | <u>1.046.662</u> |
| | | |
| Passiver i alt | <u>2.315.612</u> | <u>2.229.990</u> |

4 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Noter

| | 2021/22 | 2020/21 |
|--|--|--|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleudgifter | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2 Anlægsaktiver | | |
| | Kapital- interesser i dattersel- skab | Kapital- andele i tilknyttede selskaber |
| Anskaffelsessum pr. 1/7 2021 | <u>864.525</u> | <u>209.855</u> |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anskaffelsessum pr. 30/6 2022 | <u>864.525</u> | <u>209.855</u> |
| Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2021 | 1.112.433 | 20.562 |
| Opskrivninger i året | 68.914 | 7.727 |
| Nedskrivninger i året | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2022 | <u>1.181.347</u> | <u>28.289</u> |
| Afskrivninger pr. 1/7 2021 | 0 | 0 |
| Afskrivninger i året | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afskrivninger pr. 30/6 2022 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Bogført værdi pr. 30/6 2022 | <u>2.045.872</u> | <u>238.144</u> |

| | 2021/22 | 2020/21 |
|---|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 3 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 0 | 0 |
| Selskabsskat i datterselskab | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Udskudt skat, regulering | -7.403 | -3.856 |
| | <u>-7.403</u> | <u>-3.856</u> |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>28.818</u> | <u>21.415</u> |

4 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor bank vedrørende tilgodehavende hos Smile ApS.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Timo Tapani Lahtinen

Direktør

Serienummer: 5c820b2a-3eb1-4a6e-bb7d-ff484bbcb12b

IP: 188.183.xxx.xxx

2022-12-14 11:53:57 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-12-14 12:01:27 UTC



Timo Tapani Lahtinen

Dirigent

Serienummer: 5c820b2a-3eb1-4a6e-bb7d-ff484bbcb12b

IP: 188.183.xxx.xxx

2022-12-14 12:06:14 UTC



Penneo dokumentnøgle: HIUPG-OFPK3-MPFNP-ODES1-V2PZB-EDX8P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>