



Tollestrup Holding ApS

Årsrapport 2023

CVR: 29914958

01.01.2023 – 31.12.2023

THS. R. SEGELCKESVEJ 12 106, 9800 HJØRRING

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den: 28. juni 2024

Dirigent: Kjeld Andreasen



LANDBONORD • ERHVERVSPARKEN 1, 9700 BRØNDERSLEV

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2023 for Tollestrup Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjørring 28. juni 2024

DIREKTION

Kjeld Andreasen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Tollestrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tollestrup Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisoreres 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 opstilling 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.

Brønderslev, den 28. juni 2024

LandboNord

CVR nr. 25049608

Henning Hoppe

Reg. revisor

mne8315

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Tollestrup Holding ApS
Ths. R. Segelchesvej 12
9800 Hjørring

Telefon: 98 98 81 17
CVR-nr.: 29 91 49 58
Stiftet: 17-08-2006
Hjemsted: Hjørring

Regnskabsår: 01.01. - 31.12.

DIREKTION

Kjeld Andreasen

REVISOR

LandboNord
Erhvervsparken 1
9700 Brønderslev

PENGEINSTITUT

Spar Nord Bank
Algade 4-6
9700 Brønderslev

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at drive virksomhed ved investering og som holdingselskab for datterselskaber.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

RESULTATOPGØRELSE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-17.464	-7.756
2, 3	Finansielle indtægter	1.527.524	251.873
4	Finansielle omkostninger	-405.505	-1.115.755
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	1.104.555	-871.638
	Skat af årets resultat	13.591	-48.719
	ÅRETS RESULTAT	1.118.146	-920.357
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	1.118.146	-920.357
	Disponering i alt	1.118.146	-920.357

BALANCE

	2023	2022
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Andre tilgodehavender	61.599	27.895
Tilgodehavender	61.599	27.895
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.740.133	7.363.240
Værdipapirer og kapitalandele	7.740.133	7.363.240
Likvide beholdninger	4.621	940
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.806.353	7.392.075
AKTIVER	7.806.353	7.392.075

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve efter indre værdis metode	58.541	58.541
	Overført resultat	4.575.082	3.456.935
	Egenkapital	4.758.623	3.640.476
5	Gæld til kreditinstitutter	881.356	992.255
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	872	0
	Anden gæld	2.165.502	2.759.344
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.047.730	3.751.599
	GÆLDSFORPLIGTELSE	3.047.730	3.751.599
	PASSIVER	7.806.353	7.392.075
6	Eventualforpligtelser mv.		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
8	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Reserve indre værdi- metode	Overført resultat	I alt
Primo	125.000	58.541	3.456.935	3.640.476
Forslag til resultatdisponering		0	1.118.146	1.118.146
Ultimo	125.000	58.541	4.575.082	4.758.623

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Antal heltidsbeskæftigede	0	0
---------------------------	---	---

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Andre finansielle indtægter	1.527.524	251.873
Finansielle indtægter	1.527.524	251.873

3 DAGSVÆRDIPOSTER OG ÆNDRINGER HERI

Værdipapirer

Ultimo	6.572.570	5.646.434
Ændring i dagsværdi værdipapirer	926.135	2.008.256

4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Renteudgifter tilknyttede virksomheder	-211.197	0
Andre finansielle omkostninger	-194.308	-1.115.755
Finansielle omkostninger	-405.505	-1.115.755

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.
5 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Pengeinstitutter	-881.356	-992.255
Gæld til kreditinstitutter	-881.356	-992.255

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Der er ingen eventualforpligtigelser

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

NOTER

8 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCE

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes, at være en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (niveau 1) svarende til balancekurs på balancedagen. Ikke noterede værdipapirer måles til kostpris.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter nettobankindestående og likvide beholdninger.

EGENKAPITAL

RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER DEN INDRE VÆRDIS METODE

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostprisen, der består af indregnede resultatandele, valutakursreguleringer og med fradrag af udbytte.

NOTER

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven indregnes ikke med et negativt beløb.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

DAGSVÆRDI

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, der maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder, og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

