

TFPL ApS

Hasselvej 14
9260 Gistrup

CVR-nr. 31 25 90 45

Årsrapport for 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

19. oktober 2021

Peter List
dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

TFPL ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 31 25 90 45

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for TFPL ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 19. oktober 2021
Direktion:

Peter List

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TFPL ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TFPL ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 19. oktober 2021

EY

Godkendt revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Søren V. Nejmman
statsaut. revisor
mne32775

TFPL ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 31 25 90 45

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

TFPL ApS
Hasselvej 14
9260 Gistrup

CVR-nr:	31 25 90 45
Hjemstedskommune:	Aalborg
Regnskabsåret:	1. juli – 30. juni

Direktion

Peter List

Revision

EY
Godkendt revisionspartnerselskab
Østre Havnegade 18
9000 Aalborg

Pengeinstitut

Handelsbanken
Nibevej 6
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at foretage investeringer i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på 9.349.493 kr., sammenlignet med 4.120.759 kr. i 2020. Virksomhedens balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på 14.512.865 kr., sammenlignet med 10.807.526 kr. pr. 30. juni 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Resultatopgørelse

kr.	Note	2020/21	2019/20
Bruttotab		<u>-23.875</u>	<u>-12.249</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-23.875</u>	<u>-12.249</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		9.098.104	3.852.369
Andre finansielle indtægter	2	348.932	396.510
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-2.784</u>	<u>-40.191</u>
Resultat før skat		<u>9.420.377</u>	<u>4.196.439</u>
Skat af årets resultat	3	<u>-70.884</u>	<u>-75.680</u>
Årets resultat		<u><u>9.349.493</u></u>	<u><u>4.120.759</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		720.104	523.031
Foreslået udbytte for regnskabsåret		8.400.000	5.500.000
Overført resultat		<u>229.389</u>	<u>-1.902.272</u>
		<u><u>9.349.493</u></u>	<u><u>4.120.759</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2021	30/6 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	4		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>11.099.805</u>	<u>5.496.866</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.099.805</u>	<u>5.496.866</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>32.154</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele	5		
Aktier		<u>3.285.451</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>307.716</u>	<u>5.379.563</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.625.321</u>	<u>5.379.563</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>14.725.126</u></u>	<u><u>10.876.429</u></u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.613.406	2.037.456
Overført resultat		3.374.459	3.145.070
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>8.400.000</u>	<u>5.500.000</u>
Egenkapital i alt		<u>14.512.865</u>	<u>10.807.526</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>5.892</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.500	21.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>187.761</u>	<u>41.761</u>
		<u>212.261</u>	<u>63.011</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>212.261</u>	<u>68.903</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>14.725.126</u></u>	<u><u>10.876.429</u></u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	6		

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksom- hedskapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi- metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	2.037.456	3.145.070	5.500.000	10.807.526
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-5.500.000	-5.500.000
Valutakursregulering	0	-144.154	0	0	-144.154
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>720.104</u>	<u>229.389</u>	<u>8.400.000</u>	<u>9.349.493</u>
Egenkapital 30. juni 2021	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.613.406</u></u>	<u><u>3.374.459</u></u>	<u><u>8.400.000</u></u>	<u><u>14.512.865</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TFPL ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udeladelse af koncernregnskab

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser (herunder associerede virksomheder)

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab samt efter afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris eller kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen inkl. forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udbytter, der forventes modtaget før balancetidspunktet, bindes ikke på reserven.

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

kr.	2020/21	2019/20		
2 Andre finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	35.933	396.510		
Dagsværdireguleringer af værdipapirer	312.999	0		
	<u>348.932</u>	<u>396.510</u>		
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	70.884	75.680		
	<u>70.884</u>	<u>75.680</u>		
4 Finansielle anlægsaktiver				
kr.		Kapitalan- dele i tilknyttede virksom- heder		
Kostpris 1. juli 2020		<u>108.210</u>		
Kostpris 30. juni 2021		<u>108.210</u>		
Værdiregulering 1. juli 2020		5.388.656		
Udloddet resultat		-3.351.200		
Årets resultat		9.098.104		
Valutakursregulering		<u>-143.965</u>		
Værdiregulering 30. juni 2021		<u>10.991.595</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021		<u><u>11.099.805</u></u>		
Navn/retsform	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dattervirksomheder:			kr.	kr.
Tasklet Factory ApS	Aalborg	83,78 %	<u>13.248.751</u>	<u>10.859.518</u>
			<u>13.248.751</u>	<u>10.859.518</u>

På generalforsamling for Tasklet Factory ApS er der for regnskabsåret 2020/21 foretaget udlodning på 10 mio. kr., hvoraf selskabets andel udgør 8.378.000 kr. Ved opgørelse af binding er der taget hensyn til denne udlodning.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

5 Værdipapirer og kapitalandele

Dagsværdioplystninger

kr.

Dagsværdi, ultimo

Værdireguleringer i resultatopgørelsen

Dagsværdiniveau

Børsnote-
rede aktier,
kortfristede
aktiver

3.593.167

312.999

1

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat for fælles fællesregistreringen.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 2.967 tkr. pr. balancedagen.

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhedens trækingsretter, maks 500 tkr.