

OSTENFELD REVISION

Teklay Holding ApS

Storgade 32C

4180 Sorø

CVR-nr. 32 55 40 67

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 3. maj 2023

Tina Nisted
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Teklay Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 3. maj 2023

Direktion

Tina Nisted Ekstrøm
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Teklay Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Teklay Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Næstved, den 3. maj 2023

Ostenfeld Revision ApS

Statsautoriseret revisor

CVR-nr. 36 07 12 81

Stiig Ostenfeld

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10155

Selskabsoplysninger

Selskabet

Teklay Holding ApS
Storgade 32C
4180 Sorø

CVR-nr.: 32 55 40 67

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Sorø

Direktion

Tina Nisted Ekstrøm, direktør

Revisor

Ostenfeld Revision ApS
Statsautoriseret revisor
Axeltorv 12, 2.
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 45.300, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.167.294.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teklay Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Teklay Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttotab		-8.125	-7.065
Resultat før finansielle poster		-8.125	-7.065
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	66.292	77.905
Finansielle omkostninger	2	<u>-18.612</u>	<u>-21.786</u>
Resultat før skat		39.555	49.054
Skat af årets resultat		<u>5.745</u>	<u>-650</u>
Årets resultat		<u>45.300</u>	<u>48.404</u>
Foreslået udbytte		58.900	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	1.983
Overført resultat		<u>-13.600</u>	<u>46.421</u>
		<u>45.300</u>	<u>48.404</u>

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>1.487.479</u>	<u>1.479.187</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.487.479</u>	<u>1.479.187</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.487.479</u>	<u>1.479.187</u>
Andre tilgodehavender		58.000	75.000
Selskabsskat		<u>57.303</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender		<u>115.303</u>	<u>105.000</u>
Likvide beholdninger		<u>34.694</u>	<u>72.817</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>149.997</u>	<u>177.817</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.637.476</u></u>	<u><u>1.657.004</u></u>

Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		650.181	650.181
Overført resultat		333.213	346.813
Foreslået udbytte for regnskabsåret		58.900	0
Egenkapital		1.167.294	1.121.994
Gæld til tilknyttede virksomheder		410.060	397.738
Selskabsdeltagere og ledelse		36.058	115.458
Langfristede gældsforpligtelser		446.118	513.196
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.200	6.200
Anden gæld		17.864	15.614
Kortfristede gældsforpligtelser		24.064	21.814
Gældsforpligtelser i alt		470.182	535.010
Passiver i alt		1.637.476	1.657.004

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	650.181	346.813	0	1.121.994
Årets resultat	0	0	-13.600	58.900	45.300
Egenkapital 31. december 2022	125.000	650.181	333.213	58.900	1.167.294

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af resultat i tilknyttede virksomheder	66.292	77.905
	<u>66.292</u>	<u>77.905</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	15.839	8.626
Andre finansielle omkostninger	2.773	13.160
	<u>18.612</u>	<u>21.786</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2022	827.384	827.384
Kostpris 31. december 2022	827.384	827.384
Værdireguleringer 1. januar 2022	651.803	648.898
Årets resultat	66.292	77.905
Udbytte modtaget	-58.000	-75.000
Værdireguleringer 31. december 2022	660.095	651.803
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>1.487.479</u>	<u>1.479.187</u>

4 Eventualforpligtelser**Kautions- og garantiforpligtelser**

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har ikke andre eventualforpligtelser.

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.”

Tina Nisted Ekstrøm

Direktør

På vegne af: Teklay Holding ApS

Serienummer: 15536a0f-8a92-4b6f-b40a-d349dfaa0e68

IP: 62.107.xxx.xxx

2023-05-04 11:45:33 UTC



stiig ostenfeld

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ostenfeld Revision ApS

Serienummer: CVR:36071281-RID:95235782

IP: 93.160.xxx.xxx

2023-05-08 06:28:22 UTC



Tina Nisted Ekstrøm

Dirigent

På vegne af: Teklay Holding ApS

Serienummer: 15536a0f-8a92-4b6f-b40a-d349dfaa0e68

IP: 62.107.xxx.xxx

2023-05-14 19:13:30 UTC



Penneo dokumentnøgle: DFZC7-EG7IP-YECMI-N7E10-TWSTE-EYC2E

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 tidsstempelt 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>