

# OSTENFELD REVISION

**Teklay Holding ApS**  
Storgade 32C  
4180 Sorø

CVR-nr. 32 55 40 67

## **Årsrapport for 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. juni 2022

---

Tina Nisted  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

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

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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 16. juni 2022

**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 2021 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 16. juni 2022

**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 2021

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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 48.404, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.121.994.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teklay Holding ApS for 2021 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 2021 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	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-7.065</b>	<b>-8.641</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-7.065</b>	<b>-8.641</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	77.905	540.945
Finansielle omkostninger	2	<u>-21.786</u>	<u>-22.358</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>49.054</b>	<b>509.946</b>
Skat af årets resultat		<u>-650</u>	<u>4.078</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>48.404</u></b>	<b><u>514.024</u></b>
Foreslået udbytte		0	112.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.983	410.245
Overført resultat		<u>46.421</u>	<u>-8.221</u>
		<b><u>48.404</u></b>	<b><u>514.024</u></b>

## Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>1.479.187</u>	<u>1.476.282</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>1.479.187</u></b>	<b><u>1.476.282</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.479.187</u></b>	<b><u>1.476.282</u></b>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	4.078
Andre tilgodehavender		75.000	130.000
Selskabsskat		<u>30.000</u>	<u>12.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>105.000</u></b>	<b><u>146.078</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>72.817</u></b>	<b><u>10.038</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>177.817</u></b>	<b><u>156.116</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>1.657.004</u></u></b>	<b><u><u>1.632.398</u></u></b>

## Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		650.181	648.198
Overført resultat		346.813	300.392
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	112.000
<b>Egenkapital</b>		<b>1.121.994</b>	<b>1.185.590</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		397.738	45.298
Selskabsdeltagere og ledelse		115.458	145.279
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>513.196</b>	<b>190.577</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.200	6.200
Anden gæld		15.614	250.031
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>21.814</b>	<b>256.231</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>535.010</b>	<b>446.808</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.657.004</b>	<b>1.632.398</b>

**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 2021	125.000	648.198	300.392	112.000	1.185.590
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-112.000	-112.000
Årets resultat	0	0	46.421	0	46.421
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	1.983	0	0	1.983
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>125.000</b>	<b>650.181</b>	<b>346.813</b>	<b>0</b>	<b>1.121.994</b>

## Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Andel af resultat i tilknyttede virksomheder	77.905	540.945
	<u>77.905</u>	<u>540.945</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	8.626	9.785
Andre finansielle omkostninger	13.160	7.145
Rentetillæg selskabsskat	0	5.428
	<u>21.786</u>	<u>22.358</u>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2021	827.384	827.384
Kostpris 31. december 2021	827.384	827.384
Værdireguleringer 1. januar 2021	648.898	237.953
Årets resultat	77.905	540.945
Udbytte modtaget	-75.000	-130.000
Værdireguleringer 31. december 2021	651.803	648.898
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<u>1.479.187</u>	<u>1.476.282</u>
<b>4 Eventualforpligtelser</b>		

**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: 93.160.xxx.xxx

2022-06-27 10:26:51 UTC



## stiig ostenfeld

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: OSTENFELD REVISION APS

Serienummer: CVR:36071281-RID:95235782

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-06-27 10:37:56 UTC



## Tina Nisted Ekstrøm

### Dirigent

På vegne af: teklay Holding ApS

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

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-06-27 10:51:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: EQXMK-EB3ED-P775N-XCGH6-GS110-W2836

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](mailto: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>