

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

TLLS Holding ApS

**Kastrupvej 93, 1. tv.
2300 København S**

CVR-nr. 38 56 95 38

**Årsrapport for regnskabsåret
1. juli 2019 til 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 2. september 2020

Tobias Levin Lilholm Sepstrup
Dirigent



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

PÅTEGNINGER

| | |
|---|-------|
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 - 3 |

LEDELSESBERETNING

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |

ÅRSREGNSKAB 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

| | |
|--------------------------------|---------|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 - 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 - 11 |
| Noter | 12 - 13 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for TLLS Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 14. august 2020

DIREKTION

Tobias Levin Lilholm Sepstrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i TLLS Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TLLS Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Svendborg, den 14. august 2020

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Johan Groth
statsaut. revisor
mne11630



SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

TLLS Holding ApS
Kastrupvej 93, 1. tv.
2300 København S

CVR-nr. 38 56 95 38

Hjemstedskommune: København

Stiftet den 11/4 2017.

DIREKTION:

Tobias Levin Lilholm Sepstrup

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Kontaktperson:
reg. revisor Jan Madsen
jm@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at eje aktier og anparter, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et overskud på 324.796 kr., som betragtes som tilfredsstillende.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Det er ledelsens opfattelse, at det kommende regnskabsår også vil være overskudsgivende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for TLLS Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Under henvisning til ÅRL § 110 er der ikke udarbejdet koncernresultatopgørelse og -balance. Det kan oplyses, at koncernen opfylder betingelserne for fritagelse herfor.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

BRUTTORESULTAT

Bruttoresultat omfatter omkostninger til administration m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes 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 opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, 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, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill, som afskrives over 5 år.

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandel i associeret virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1/7 2019 - 30/6 2020

| Note | 2019/20 Kr. | 2018/19 Kr. |
|--|----------------|----------------|
| 1. Bruttoresultat | -6.401 | -2.700 |
| RESULTAT FØR FINANSIERING M.V. | -6.401 | -2.700 |
| Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed | 331.210 | 210.085 |
| Finansielle omkostninger | -13 | -41 |
| RESULTAT FØR SKAT | 324.796 | 207.344 |
| 2. Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 324.796 | 207.344 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 55.800 | 54.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 6.210 | -39.915 |
| Overført resultat | 262.786 | 193.259 |
| Disponeret i alt | 324.796 | 207.344 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2020AKTIVER

| Note | 30/6 2020 Kr. | 30/6 2019 Kr. |
|---|------------------|------------------|
| ANLÆGSAKTIVER: | | |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | |
| 3. Kapitalandel i associeret virksomhed | 42.336 | 36.126 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 42.336 | 36.126 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | |
| TILGODEHAVENDER: | | |
| Tilgodehavende udbytte fra associerede virksomheder | 325.000 | 250.000 |
| | 325.000 | 250.000 |
| Likvide beholdninger | 243.695 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 568.695 | 250.000 |
| AKTIVER I ALT | 611.031 | 286.126 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**PASSIVER**

| Note | 30/6 2020 Kr. | 30/6 2019 Kr. |
|---|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL: | | |
| 4. Indskudskapital | 40.000 | 40.000 |
| 5. Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 37.336 | 31.126 |
| 6. Overført resultat | 418.545 | 155.759 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 55.800 | 54.000 |
| EGENKAPITAL I ALT | 551.681 | 280.885 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| Gæld til pengeinstitut | 0 | 241 |
| Mellemregning associeret virksomhed | 56.850 | 2.500 |
| Skyldig selskabsskat | 0 | 0 |
| Anden gæld | 2.500 | 2.500 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 59.350 | 5.241 |
| PASSIVER I ALT | 611.031 | 286.126 |

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

NOTER

| | 2019/20 Kr. | 2018/19 Kr. | | |
|---|--|--|--------------------|--------------------------------------|
| 1. BRUTTORESULTAT: | | | | |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede | 1 | 1 | | |
| 2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT: | | | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 | | |
| Regulering udskudt skat | 0 | 0 | | |
| | 0 | 0 | | |
| 3. FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | | | |
| | Kapitalandel i associeret virksomhed | Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Anskaffelsessum primo | 5.000 | 5.000 | | |
| Årets tilgang | 0 | 0 | | |
| Anskaffelsessum ultimo | 5.000 | 5.000 | | |
| Værdireguleringer primo | 31.126 | 71.041 | | |
| Periodens resultat | 331.210 | 210.085 | | |
| Årets udbytte | -325.000 | -250.000 | | |
| Værdireguleringer ultimo | 37.336 | 31.126 | | |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO | 42.336 | 36.126 | | |
| Navn: | Hjemsted: | Stemme- og ejerandel: | Egenkapital | Årets resultat efter skat |
| Anyone Worldwide ApS | København | 50% | 84.672 | 662.420 |

NOTER

| | 30/6 2020 Kr. | 30/6 2019 Kr. |
|---|------------------|------------------|
| 4. INDSKUDSKAPITAL: | | |
| Indskudskapital, primo | 40.000 | 5.000 |
| Overført fra frie reserver, indskudskapital | 0 | 35.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Indskudskapital, ultimo | 40.000 | 40.000 |
| | <hr/> | <hr/> |

Selskabskapitalen består af 80 stk. anparter a 500 kr., som ikke er opdelt i forskellige klasser.

5. RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER INDRE VÆRDIS METODE:

| | | |
|--|--------|---------|
| Saldo primo | 31.126 | 71.041 |
| Overført jf. resultatdisponering | 6.210 | -39.915 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 37.336 | 31.126 |
| | <hr/> | <hr/> |

6. OVERFØRT RESULTAT:

| | | |
|--|---------|---------|
| Saldo primo | 155.759 | -2.500 |
| Overført til indskudskapital | 0 | -35.000 |
| Overført jf. resultatdisponering | 262.786 | 193.259 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 418.545 | 155.759 |
| | <hr/> | <hr/> |

7. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Ingen.