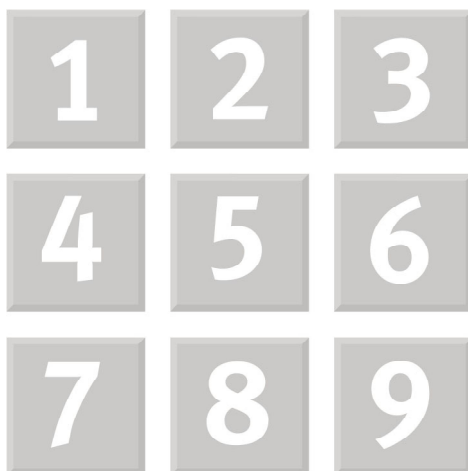


Tollerup Holding ApS

Helsingevej 58 A
3230 Græsted

CVR-nr. 41 24 54 41



Årsrapport for perioden 1. juli 2021 til 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. januar 2023

Niels Berg
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendte revisorer

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	8
Balance pr. 30. juni 2022	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tollerup Holding ApS
Helsingevej 58 A
3230 Græsted

CVR-nr.: 41 24 54 41

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 15. marts 2020

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Niels Berg, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Godkendte revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Tollerup 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. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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.

Græsted, den 17. januar 2023

Direktion

Niels Berg
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Tollerup Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tollerup Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisoreres 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.

Hillerød, den 17. januar 2023

DØSSING & PARTNERE
Godkendte revisorer
CVR-nr. 42 49 17 48

Michael Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne7552

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 200.743, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 187.195.

Ledelsen forventer at selskabskapitalen reetableres via kommende års indtjening i dattervirksomheden.

Der vurderes at selskabet har problemer med going concern forudsætningerne, idet at selskabet er afhængig af datterselskabet har overskydende likviditet til støtte den løbende drift og løberne forpligtelser. Derfor foreligger der en væsentlig usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at forsætte driften.

Selskabets ledelse har derfor afgivet tilsang om at stille nødvendige finansielle midler til rådighed for Tollerup Holding ApS til at sikre tilstrækkelig likviditet til at sikre driften i selskabet frem til 30. juni 2023.

På denne baggrund aflægges årsrapporten efter forudsætningerne for going concern jf. note 1.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets datterselskab Berg Transport ApS er efter regnskabsårets udløb taget under konkursbehandling. Derudover er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tollerup Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter 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.

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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Tollerup Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-18.022	-16.190
Bruttoresultat		-18.022	-16.190
Resultat før finansielle poster		-18.022	-16.190
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-182.829	-7.171
Finansielle indtægter	2	1.479	0
Finansielle omkostninger	3	-1.371	-3.091
Resultat før skat		-200.743	-26.452
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-200.743	-26.452
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-200.743	-26.452
		-200.743	-26.452

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	182.829
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		74.614	0
Finansielle anlægsaktiver		74.614	182.829
Anlægsaktiver i alt		74.614	182.829
Likvide beholdninger		31	1
Omsætningsaktiver i alt		31	1
Aktiver i alt		74.645	182.830

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-227.195	-26.452
Egenkapital		-187.195	13.548
Gæld til tilknyttede virksomheder		161.476	117.061
Anden gæld		90.364	42.221
Langfristede gældsforpligtelser	4	251.840	159.282
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser		10.000	10.000
Gældsforpligtelser i alt		261.840	169.282
Passiver i alt		74.645	182.830

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsreglerne og forventer at reetablere selskabskapital via kommende års indtjening i dattervirksomheden.

Der vurderes at selskabet har problemer med going concern forudsætningerne, idet at selskabet er afhængig af datterselskabet har overskydende likviditet til støtte den løbende drift og løbende forpligtelser. Derfor foreligger der en væsentlig usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at forsætte driften.

Selskabets ledelse har derfor afgivet tilsang om at stille nødvendige finansielle midler til rådighed for Tollerup Holding ApS til at sikre tilstrækkelig likviditet til sikre driften i selskabet frem til den 30. juni 2023.

På denne baggrund aflægges årsrapporten efter forudsætningerne for going concern.

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.479	0
	1.479	0
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	1.843
Andre finansielle omkostninger	1.371	1.248
	1.371	3.091
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	161.476	117.061
Langfristet del	161.476	117.061
Inden for et år	0	0
Kortfristet del	0	0
	161.476	117.061

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	90.364	42.221
Langfristet del	<u>90.364</u>	<u>42.221</u>
Inden for et år	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>90.364</u>	<u>42.221</u>

Af selskabets langfristede gældsforpligtelser på t.kr. 252, er der afgivet tilbagetrædelses erklæring overfor selskabets kapitalejer t.kr. 90. Tilbagetrædelsen træder tilbage indtil det er forsvarligt under hensyn til selskabets økonomiske stilling.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Den samlede selskabsskat udgør kr. 0.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels Berg (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: d210b5bd-98e0-4c43-80ff-e457eb0bbfee

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-01-18 14:05:17 UTC



Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: Døssing & Partnere P/S

Serienummer: CVR:42491748-RID:52394886

IP: 188.180.xxx.xxx

2023-01-18 14:06:43 UTC



Niels Berg (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-696604064227

IP: 94.189.xxx.xxx

2023-01-24 08:08:01 UTC



Penneo dokumentnøgle: MZCNA-E6G4G-LAJ6S-D8LX1-7FFDS-F6WPU

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 tidsstemplet 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>