



Tlf.: 76 42 94 00
vejle@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Roms Hule 4, 1. sal
DK-7100 Vejle
CVR-nr. 20 22 26 70

TLN 01-10-2020 APS

C/O THOMAS NIELSEN, FERRARIVEJ 4, 7100 VEJLE

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. juni 2024

Thomas Lind Nielsen

CVR-NR. 41 80 37 38

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	TLN 01-10-2020 ApS c/o Thomas Nielsen, Ferrarivej 4 7100 Vejle
	CVR-nr.: 41 80 37 38 Stiftet: 16. oktober 2020 Kommune: Vejle Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Thomas Lind Nielsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Roms Hule 4, 1. sal 7100 Vejle

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for TLN 01-10-2020 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 24. juni 2024

Direktion:

Thomas Lind Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i TLN 01-10-2020 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TLN 01-10-2020 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 24. juni 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Frank Lau
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32054

Lasse Bjerregaard Pedersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne47803

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i andre kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Det er ledelsens forventning, at selskabet for de kommende år, vil opnå positivt resultat og likviditet.

Moderselskabet har afgivet en tilbagetrædelseserklæring for 2024, hvilket sikre at selskabet har tilstrækkeligt med likviditet til at gennemføre driften for det kommende regnskabsår.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet, fortsat for det kommende år, vil have det fornødne kapitalberedskab, herunder kreditfaciliteter til dækning af det løbende likviditetsbehov.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2023 kr.	2022 kr.
BRUTTOTAB		-11.300	-11.550
Indtægter af andre værdipapirer, der er anlægsaktiver.....		96.568	639.574
Andre finansielle indtægter.....		809	0
Andre finansielle omkostninger.....	1	-427.698	-255.796
RESULTAT FØR SKAT		-341.621	372.228
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-341.621	372.228
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-341.621	372.228
I ALT		-341.621	372.228

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2023 kr.	2022 kr.
Andre værdipapirer.....		9.079.168	8.982.600
Finansielle anlægsaktiver.....	2	9.079.168	8.982.600
ANLÆGSAKTIVER.....		9.079.168	8.982.600
Likvide beholdninger.....		39.220	38.463
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		39.220	38.463
AKTIVER.....		9.118.388	9.021.063
PASSIVER			
Anpartskapital.....		40.000	40.000
Overført resultat.....		2.446.271	2.787.892
EGENKAPITAL.....		2.486.271	2.827.892
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		6.600.117	6.172.421
Langfristede gældsforpligtelser.....	3	6.600.117	6.172.421
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		22.000	10.750
Kortfristede gældsforpligtelser.....		32.000	20.750
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		6.632.117	6.193.171
PASSIVER.....		9.118.388	9.021.063
Eventualposter mv.	4		
Forudsætninger for fortsat drift	5		
Medarbejderforhold	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023.....	40.000	2.787.892	2.827.892
Forslag til resultatdisponering.....		-341.621	-341.621
Egenkapital 31. december 2023.....	40.000	2.446.271	2.486.271

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.	Note
Andre finansielle omkostninger			1
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	427.698	255.466	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	0	330	
	427.698	255.796	

Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdi- papirer	Note
Kostpris 1. januar 2023.....	5.800.000	
Kostpris 31. december 2023.....	5.800.000	
Værdireguleringer 1. januar 2023.....	3.182.600	
Årets resultat	96.568	
Værdireguleringer 31. december 2023.....	3.279.168	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023.....	9.079.168	

Andre værdipapirer og kapitalandele

Den opgjorte dagsværdi på andre værdipapirer og kapitalandele består af ejerskab af 10% af Filterværket A/S, 10% ejerskab af Egebjerg Bakke A/S og 10% ejerskab af Ejbyvænget A/S. Dagsværdien kan ikke direkte måles på grundlag af observationer på et aktivt marked. De underliggende aktiver i Filterværket A/S, Egebjerg Bakke A/S og Ejbyvænget A/S indregnes til dagsværdi, hvorfor den indre værdi tilnærmelsesvist svarer til dagsværdi. Egenkapitalen pr. 31. december 2023 i Filterværket A/S udgør, 41.405.193 kr., egenkapitalen i Egebjerg Bakke A/S udgør, 26.995.837 kr., og egenkapitalen i Ejbyvænget A/S udgør, 22.390.640 kr.

Langfristede gældsforpligtelser

	31/12 2023 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2022 gæld i alt	3
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	6.600.117	0	6.600.117	6.172.421	
	6.600.117	0	6.600.117	6.172.421	

Eventualposter mv.

4

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 183 tkr., der ikke er indregnet i balancen pr. 31. december 2023, eftersom det ikke forventes udnyttet inden for 3-5 år.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatte såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Thomani Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

NOTER

Note

Forudsætninger for fortsat drift

5

Det er ledelsens forventning, at selskabet for de kommende år, vil opnå positivt resultat og likviditet.

Moderselskabet har afgivet en tilbagetrædelseserklæring for 2024, hvilket sikre selskabet har tilstrækkeligt med likviditet til at gennemføre driften for det kommende regnskabsår.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet, fortsat for det kommende år, vil have det fornødne kapitalberedskab, herunder kreditfaciliteter til dækning af det løbende likviditetsbehov.

2023

2022

Medarbejderforhold

6

Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit:

1

1

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for TLN 01-10-2020 ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af andre værdipapirer

Indtægter af andre værdipapirer indeholder dagsværdiregulering af finansielle aktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele og værdipapirer, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til dagsværdi på balancedagen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatte.

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. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominal værdi.