



Komplementarselskabet af 10. juli 2002 ApS

C/O Vognmand Ole Gylling Neerup, Lillevangsvej 23
4760 Vordingborg

CVR.nr. 26 73 24 68

Årsrapport for året 2024/25

23. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. september 2025.

Dirigent
Lars Højland Frederiksen

15984 / co

medlem af FSR - danske revisorer

cvr-nr. 37 12 19 24

øernes revision
næstvedvej 2
4760 vordingborg
tlf. 5538 1234
fax 5534 0096
vor@oernes.dk
www.oernes.dk

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11-12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Komplementarselskabet af 10. juli 2002 ApS C/O Vognmand Ole Gylling Neerup, Lillevangsvej 23 4760 Vordingborg CVR-nr.: 26 73 24 68 Stiftet: 10. juli 2002 Hjemsted: Vordingborg Regnskabsår: 1. juli 2024 - 30. juni 2025
Bestyrelse	Lars Højland Frederiksen Torben Valgreen Jensen Søren Frenzel Nielsen Kent Anker Pedersen Ole Gylling Neerup
Direktion	Ole Gylling Neerup
Revisor	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg CVR nr 37 12 19 24 P-nr 10 20 78 52 72

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2024/25 for Komplementarselskabet af 10. juli 2002 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 3. september 2025

I direktionen

Ole Gylling Neerup

I bestyrelsen

Lars Højland Frederiksen

Torben Valgreen Jensen

Søren Frenzel Nielsen

Kent Anker Pedersen

Ole Gylling Neerup

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Komplementarselskabet af 10. juli 2002 ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Komplementarselskabet af 10. juli 2002 ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 revisorers 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 Deres 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, De 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.

Vordingborg, den 3. september 2025

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Kim Christensen
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer
mne16181

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at være komplementar i Transport Sydsjælland K/S og varetage ledelsen af dette kommanditselskab.

Usædvanlige forhold:

Selskabets kapital er tabt, og ledelsen har sikret sig finansiel støtte fra kapitalejerne, og derfor aflægges regnskab under forudsætning af fortsat drift.

Der er ingen andre usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er ikke forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Komplementarselskabet af 10. juli 2002 ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes andel af kapitalinteressernes resultat under posten 'Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser'.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i kapitalinteresser" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på statutidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Endvidere tillægges eller fratrækkes den resterende del af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør år. Afskrivningsperioden er fastsat ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil samt brancemæssige forhold.

Kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med andelen af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensættelser, såfremt der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser henlægges via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med øvrige egenkapitalbevægelser i kapitalinteresserne.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiell post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
BRUTTOTAB	-11.275	-8.350
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	63.319	83.466
Finansielle omkostninger til kapitalinteresser	-75.000	-50.000
Andre finansielle omkostninger	-2.829	-2.011
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-25.785	23.105
Skat af årets resultat	-10.912	-16.170
ÅRETS RESULTAT	-36.697	6.935
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	-36.697	6.935
	-36.697	6.935

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
2 Kapitalandele i kapitalinteresser	63.121	74.801
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>63.121</u>	<u>74.801</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>63.121</u>	<u>74.801</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	9	9
Tilgodehavender i alt	<u>9</u>	<u>9</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>9</u>	<u>9</u>
AKTIVER I ALT	<u>63.130</u>	<u>74.810</u>

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	-158.679	-121.982
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-33.679	3.018
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat	8.912	14.170
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.912	14.170
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.937	7.725
Gæld til kapitalinteresser	66.790	47.211
Selskabsskat	12.170	686
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	0	2.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	87.897	57.622
3 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	96.809	71.792
PASSIVER I ALT	63.130	74.810
4 Sikkerheder og pantsætninger		
5 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
1 Fremhævelse af forhold i regnskabet Oplysning om usikkerhed om going concern		
Selskabets kapital er tabt, og ledelsen har sikret sig finansiell støtte fra kapitalejerne, og derfor aflægges regnskab under forudsætning af fortsat drift.		
Personale		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
2 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Transport Sydsjælland K/S, Vordingborg, ejerandel 10%		
3 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
4 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
5 Eventualposter mv.		
Eventualaktiver:		
Selskabet er komplementar i Transport Sydsjælland K/S og hæfter direkte og ubegrænset overfor Transport Sydsjælland K/S's forpligtelser.		