
TA. Service A/S

Centervej Syd 2, 4733 Tappernøje

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 16 06 89 85

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 11/2 2016

Linda Andersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TA. Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 11. februar 2016

Direktion

Torben Andersen

Bestyrelse

Linda Andersen
formand

Torben Andersen

Henrik Thomsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TA. Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TA. Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 11. februar 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mogens Rasmussen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TA. Service A/S
Centervej Syd 2
4733 Tappernøje

Telefon: 56 72 57 77

Telefax: 56 72 57 76

Hjemmeside: www.ta-service.dk

CVR-nr.: 16 06 89 85

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Regnskabsår: 24. regnskabsår

Hjemstedskommune: Tappernøje

Bestyrelse

Linda Andersen, formand
Torben Andersen
Henrik Thomsen

Direktion

Torben Andersen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Nordea

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabet beskæftiger sig med salg og produktion af hjælpemidler til handicappede. Salget foregår primært til offentlige og private institutioner og virksomheder.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 4.256.731, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 12.012.641.

Selskabet har en soliditetsgrad på 71 %.

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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		11.992.865	8.618.046
Personaleomkostninger	1	-6.121.643	-4.933.156
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-311.013</u>	<u>-406.395</u>
Resultat før finansielle poster		5.560.209	3.278.495
Finansielle indtægter	2	34.395	31.952
Finansielle omkostninger	3	<u>-11.644</u>	<u>-6.928</u>
Resultat før skat		5.582.960	3.303.519
Skat af årets resultat	4	<u>-1.326.229</u>	<u>-810.240</u>
Årets resultat		<u>4.256.731</u>	<u>2.493.279</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	2.000.000
Overført resultat	<u>256.731</u>	<u>493.279</u>
	<u>4.256.731</u>	<u>2.493.279</u>

Balance 31. december

Aktiver

Note	2015 DKK	2014 DKK
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.290.551	1.191.239
Indretning af lejede lokaler	228.069	298.214
Materielle anlægsaktiver	1.518.620	1.489.453
Andre tilgodehavender	231.000	231.000
Finansielle anlægsaktiver	231.000	231.000
Anlægsaktiver	1.749.620	1.720.453
Varebeholdninger	8.925.745	7.356.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.592.461	4.275.045
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	987.572	126.921
Andre tilgodehavender	119.931	198.866
Tilgodehavender	5.699.964	4.600.832
Likvide beholdninger	452.220	1.178.056
Omsætningsaktiver	15.077.929	13.135.463
Aktiver	16.827.549	14.855.916

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		7.512.641	7.255.910
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.000.000	2.000.000
Egenkapital		12.012.641	9.755.910
Hensættelse til udskudt skat		84.981	111.271
Hensatte forpligtelser		84.981	111.271
Modtagne forudbetalinger fra kunder		150.865	1.125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.635.243	1.029.668
Gæld til tilknyttede virksomheder		173.768	4.879
Selskabsskat		1.352.519	874.000
Anden gæld		1.417.532	1.955.188
Kortfristede gældsforpligtelser		4.729.927	4.988.735
Gældsforpligtelser		4.729.927	4.988.735
Passiver		16.827.549	14.855.916
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	7.255.910	2.000.000	9.755.910
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	256.731	4.000.000	4.256.731
Egenkapital 31. december	500.000	7.512.641	4.000.000	12.012.641

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.311.680	4.218.474
Pensioner	532.982	461.214
Andre omkostninger til social sikring	43.470	35.640
Andre personaleomkostninger	<u>233.511</u>	<u>217.828</u>
	<u>6.121.643</u>	<u>4.933.156</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	1.491	26.141
Andre finansielle indtægter	<u>32.904</u>	<u>5.811</u>
	<u>34.395</u>	<u>31.952</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	1.279	0
Andre finansielle omkostninger	<u>10.365</u>	<u>6.928</u>
	<u>11.644</u>	<u>6.928</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.352.519	874.000
Årets udskudte skat	<u>-26.290</u>	<u>-63.760</u>
	<u>1.326.229</u>	<u>810.240</u>

Noter til årsrapporten

	2015 DKK	2014 DKK
5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Forpligtelse ifølge leasingkontrakter vedrørende driftsmidler	250.000	500.000
Huslejeforpligtelse vedrørende uopsigelig kontrakt udgør	214.584	210.000

Hæftelse i sambeskatning

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter (udbytteskat m.v.). Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre ændringer til selskabets hæftelse.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TA. Service A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.