

TA Holding Karlslunde ApS

c/o Tonny Andersen

Markersvænge 49

2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 27 87 83

Årsrapport for 2018/19

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. september 2019

Tonny Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. april 2019	8
Balance pr. 30. april 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for TA Holding Karlslunde 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. april 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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.

Greve, den 10. september 2019

Direktion

Tonny Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i TA Holding Karlslunde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TA Holding Karlslunde ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 10. september 2019

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Martin Santino Lo Turco
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35467

Selskabsoplysninger

Selskabet

TA Holding Karlslunde ApS
c/o Tonny Andersen
Markersvænge 49
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 31 27 87 83

Regnskabsperiode: 1. maj 2018 - 30. april 2019

Stiftet: 18. februar 2008

Hjemsted: Greve

Direktion

Tonny Andersen

Revisor

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Struergade 12, 1. th.
2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er eje aktier og anparter samt hermed beslægtet virksomhed.

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. 30. april 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 131.221, og selskabets balance pr. 30. april 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.402.610.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Holding Karlslunde ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Resultat 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.

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 tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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 TA Holding Karlslunde ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

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.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. april 2019

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
Andre eksterne omkostninger		-9.148	-15.367
Bruttoresultat		-9.148	-15.367
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-673.228	0
Resultat før finansielle poster		-682.376	-15.367
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		383.953	-477.280
Finansielle indtægter	1	28.270	25.486
Finansielle omkostninger		-3.966	-2.434
Resultat før skat		-274.119	-469.595
Skat af årets resultat	2	142.898	-1.900
Årets resultat		-131.221	-471.495
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		383.953	682.531
Overført resultat		-623.174	-1.259.826
		-131.221	-471.495

Balance pr. 30. april 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	1.122.484	732.531
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>1.451.514</u>	<u>1.348.767</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.573.998</u>	<u>2.081.298</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.573.998</u>	<u>2.081.298</u>
Andre tilgodehavender		0	500.000
Udskudt skatteaktiv		123.135	0
Selskabsskat		19.997	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>36.773</u>	<u>184.216</u>
Tilgodehavender		<u>179.905</u>	<u>684.216</u>
Likvide beholdninger		<u>1.611</u>	<u>102.551</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>181.516</u>	<u>786.767</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.755.514</u></u>	<u><u>2.868.065</u></u>

Balance pr. 30. april 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.066.484	682.531
Overført resultat		1.103.126	1.726.300
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Egenkapital	4	<u>2.402.610</u>	<u>2.639.631</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		331.569	72.475
Selskabsskat		0	140.709
Anden gæld		15.335	15.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>352.904</u>	<u>228.434</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>352.904</u>	<u>228.434</u>
Passiver i alt		<u><u>2.755.514</u></u>	<u><u>2.868.065</u></u>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	27.628	25.486
Andre finansielle indtægter	<u>642</u>	<u>0</u>
	<u>28.270</u>	<u>25.486</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-21.699	1.900
Årets udskudte skat	-123.135	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>1.936</u>	<u>0</u>
	<u>-142.898</u>	<u>1.900</u>

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2018	50.000	50.000
Tilgang i årets løb	<u>6.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. april 2019	<u>56.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. maj 2018	682.531	-50.000
Årets resultat	<u>383.953</u>	<u>732.531</u>
Værdireguleringer 30. april 2019	<u>1.066.484</u>	<u>682.531</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	<u>1.122.484</u>	<u>732.531</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Genhusning ApS	Helsingør	100%
Greve Entreprise IVS	Helsingør	100%
Hornbæk Entreprise IVS	Helsingør	100%

Noter

4 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. maj 2018	125.000	682.531	1.726.300	105.800	2.639.631
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	383.953	-623.174	108.000	-131.221
Egenkapital 30. april 2019	125.000	1.066.484	1.103.126	108.000	2.402.610

5 Eventualposter mv.

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.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.