

TA Holding Karlslunde ApS

Gængehaven 2

2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 27 87 83

Årsrapport for 2020/21

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. juni 2021

Tonny Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2020 - 30. april 2021	9
Balance pr. 30. april 2021	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

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.

Karlslunde, den 1. juni 2021

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 2020 - 30. april 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen 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 ledelsens 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, 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.

Taastrup, den 1. juni 2021

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
Gængehaven 2
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 31 27 87 83

Regnskabsperiode: 1. maj 2020 - 30. april 2021

Stiftet: 18. februar 2008

Hjemsted: Greve

Direktion

Tonny Andersen

Revisor

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Kingsvej 3
2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 485, og selskabets balance pr. 30. april 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.302.185.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Holding Karlslunde 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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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 fradrag eller tillæg 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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj 2020 - 30. april 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Bruttotab		-8.713	-9.937
Resultat før finansielle poster		-8.713	-9.937
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		12.876	108.523
Finansielle indtægter	1	2.523	29.221
Finansielle omkostninger	2	-9.629	-7.493
Resultat før skat		-2.943	120.314
Skat af årets resultat	3	3.428	-2.624
Årets resultat		485	117.690
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	108.523
Overført resultat		-112.515	-101.433
		485	117.690

Balance pr. 30. april 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.243.883	1.231.007
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		1.577.465	1.510.838
Finansielle anlægsaktiver		2.821.348	2.741.845
Anlægsaktiver i alt		2.821.348	2.741.845
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		29.002	992
Udskudt skatteaktiv		91.131	89.818
Selskabsskat		0	20.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		10.076	30.690
Tilgodehavender		130.209	141.500
Likvide beholdninger		5.513	658
Omsætningsaktiver i alt		135.722	142.158
Aktiver i alt		2.957.070	2.884.003

Balance pr. 30. april 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.175.007	1.175.007
Overført resultat		889.178	1.001.694
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Egenkapital		<u>2.302.185</u>	<u>2.412.301</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.446	1.322
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		588.728	417.630
Skyldigt sambeskatningsbidrag		7.961	0
Anden gæld		52.750	52.750
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>654.885</u>	<u>471.702</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>654.885</u>	<u>471.702</u>
Passiver i alt		<u><u>2.957.070</u></u>	<u><u>2.884.003</u></u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	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 2020	125.000	1.175.007	1.001.693	110.600	2.412.300
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	0	-112.515	113.000	485
Egenkapital 30. april 2021	125.000	1.175.007	889.178	113.000	2.302.185

Noter

	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.523	29.221
	2.523	29.221
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	9.629	7.493
	9.629	7.493
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-2.115	-30.690
Årets udskudte skat	-1.313	33.317
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-3
	-3.428	2.624
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2020	56.000	56.000
Kostpris 30. april 2021	56.000	56.000
Værdireguleringer 1. maj 2020	1.175.007	1.066.484
Årets resultat	12.876	108.523
Værdireguleringer 30. april 2021	1.187.883	1.175.007
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	1.243.883	1.231.007

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Genhusning ApS	Greve	100%	1.221.787	75.288
Greve Entreprise ApS	Greve	100%	46.254	-12.783
Hornbæk Entreprise ApS	Helsingør	100%	-24.158	-49.629
			<u>1.243.883</u>	<u>12.876</u>

5 Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Tonny Andersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-413865821997
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2021 kl.: 08:59:26
Underskrevet med NemID

Martin Santino Lo Turco

Som statsautoriseret revisor NEM ID
RID: 44732704
Tidspunkt for underskrift: 04-06-2021 kl.: 09:05:28
Underskrevet med NemID

Tonny Andersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-413865821997
Tidspunkt for underskrift: 07-06-2021 kl.: 16:17:11
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 2ee34495TMx242436278