

TA Holding Karlslunde ApS

Gængehaven 2

2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 27 87 83

Årsrapport for 2021/22

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. maj 2022

Tonny Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022	9
Balance pr. 30. april 2022	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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 24. maj 2022

Direktion

Tonny Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i TA Holding Karlslunde ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TA Holding Karlslunde ApS for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 24. maj 2022

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 2021 - 30. april 2022

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 2021/22 udviser et underskud på kr. 266.082, og selskabets balance pr. 30. april 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.923.103.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Holding Karlslunde ApS for 2021/22 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, kapitalinteresser 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. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
Bruttotab		-8.809	-8.713
Resultat før finansielle poster		-8.809	-8.713
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-256.965	12.876
Finansielle indtægter	1	0	2.523
Finansielle omkostninger	2	-2.880	-9.629
Resultat før skat		-268.654	-2.943
Skat af årets resultat	3	2.572	3.428
Årets resultat		-266.082	485
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.095.021	0
Overført resultat		714.539	-112.515
		-266.082	485

Balance pr. 30. april 2022

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	85.986	1.243.883
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		0	1.577.465
Finansielle anlægsaktiver		85.986	2.821.348
Anlægsaktiver i alt		85.986	2.821.348
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		128.798	29.002
Udskudt skatteaktiv		0	91.131
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		12.452	10.076
Tilgodehavender		141.250	130.209
Likvide beholdninger		1.801.143	5.513
Omsætningsaktiver i alt		1.942.393	135.722
Aktiver i alt		2.028.379	2.957.070

Balance pr. 30. april 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		79.986	1.175.007
Overført resultat		1.603.717	889.178
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Egenkapital		<u>1.923.103</u>	<u>2.302.185</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	5.446
Selskabsskat		99.288	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		2.285	7.961
Anden gæld		3.703	641.478
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>105.276</u>	<u>654.885</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>105.276</u>	<u>654.885</u>
Passiver i alt		<u><u>2.028.379</u></u>	<u><u>2.957.070</u></u>

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 2021	125.000	1.175.007	889.178	113.000	2.302.185
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	-1.095.021	714.539	114.400	-266.082
Egenkapital 30. april 2022	125.000	79.986	1.603.717	114.400	1.923.103

Noter

	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.523
	0	2.523
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.880	9.629
	2.880	9.629
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-2.572	-2.115
Årets udskudte skat	0	-1.313
	-2.572	-3.428

Noter

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. maj 2021	56.000	56.000
Afgang i årets løb	-50.000	0
Kostpris 30. april 2022	6.000	56.000
Værdireguleringer 1. maj 2021	1.187.883	1.175.007
Årets afgang	-1.171.787	0
Årets resultat	63.890	12.876
Værdireguleringer 30. april 2022	79.986	1.187.883
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	85.986	1.243.883

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Greve Entreprise ApS	Greve	100%	38.732	-7.522
Hornbæk Entreprise ApS	Helsingør	100%	47.254	71.412
			85.986	63.890

5 Eventualforpligtelser

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

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

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: 25-05-2022 kl.: 12:02:52
Underskrevet med NemID

Martin Santino Lo Turco

Som statsautoriseret revisor NEM ID
RID: 87968848
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 12:05:36
Underskrevet med NemID

Tonny Andersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-413865821997
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 13:30:17
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: 9f357fNNqgx247704707