



T.A. Elevator Holding ApS

Tuborgvej 98, 2900 Hellerup

CVR-nr. 33 05 62 06

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. marts 2017.

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for T.A. Elevator Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 2. marts 2017

Direktion

Thomas Forslund Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i T.A. Elevator Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for T.A. Elevator Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har som omtalt ovenfor i regnskabet ydet lån til anpartshaver. Selskabet har i strid med kildeskatteloven ikke indeholdt og indberettet skat heraf, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Lånet til selskabets ledelse er efterfølgende indberettet ved ekstraordinært udbytte, og udlignet med ledelsen i regnskabsåret.

Roskilde, den 2. marts 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	T.A. Elevator Holding ApS Tuborgvej 98 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 33 05 62 06
	Stiftet: 1. juli 2010
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 7. regnskabsår
Direktion	Thomas Forslund Andersen
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelser	Jyske Bank Nykredit
Associeret virksomhed	B.A. Elevator A/S, København

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab	-8.150	15
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	238.272	302
Andre finansielle indtægter	35.631	53
2 Øvrige finansielle omkostninger	-18.155	-56
Resultat før skat	247.598	314
3 Skat af årets resultat	-2.090	5
Årets resultat	245.508	319
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	238.272	245
Udbytte for regnskabsåret	51.700	675
Disponeret fra overført resultat	-44.464	-601
Disponeret i alt	245.508	319

Balance 30. september

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.122.883	885
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.122.883</u>	<u>885</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.122.883</u>	<u>885</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	501.323	1.155
	Tilgodehavende selskabsskat	2.153	1
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	165.767	0
	Tilgodehavender i alt	<u>669.243</u>	<u>1.156</u>
	Likvide beholdninger	<u>65.832</u>	<u>344</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>735.075</u>	<u>1.500</u>
	Aktiver i alt	<u>1.857.958</u>	<u>2.385</u>

Balance 30. september

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	483.348	245
8 Overført resultat	784.032	828
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	675
Egenkapital i alt	1.444.080	1.873
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	250	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	20
Anden gæld	398.628	492
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	413.878	512
Gældsforpligtelser i alt	413.878	512
Passiver i alt	1.857.958	2.385

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab for B.A. Elevator A/S samt besidde aktier og anparter og foretage investering og finansiering i øvrigt efter direktionens skøn.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	15.322	39
Andre finansielle omkostninger	2.833	17
	18.155	56

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	2.090	6
Regulering af tidligere års skat	0	-11
	2.090	-5

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
Kostpris primo	639.536	640
Kostpris ultimo	639.536	640
Opskrivninger primo	245.075	-57
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	238.272	302
Opskrivninger ultimo	483.347	245
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.122.883	885

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
B.A. Elevator A/S, København	30 %	3.742.942	794.240

Noter

		30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
		Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret kr.	Tilgodehaven- de i alt 30. september 2016 kr.
Kategori	Rentefod		
Direktion	10,2	0	165.767
		30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
6. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo		125.000	125
		125.000	125
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger primo		245.076	0
Resultatandel		238.272	245
		483.348	245
8. Overført resultat			
Overført resultat primo		828.496	1.429
Årets overførte overskud eller underskud		-44.464	-601
		784.032	828
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret			
Udbytte primo		675.000	0
Udloddet udbytte		-675.000	0
Udbytte for regnskabsåret		51.700	675
		51.700	675
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år		0	0

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til associeret virksomhed, er der givet pant i bankkonto samt aktiedepot, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 66 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for T.A. Elevator Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.