

TA Holding ApS

**Søparken 53
9500 Hobro**

CVR-nr. 37 77 80 44

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. juni 2021

Thomas Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors gennemgangserklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	6
Balance pr. 31. december 2020	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for TA Holding 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. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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.

Hobro, den 25. juni 2021

Direktion

Thomas Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Til kapitalejeren i TA Holding ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for TA Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors gennemgangserklæring

Viborg, den 25. juni 2021

Andersen Revision
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 32 67 06

Hans Peter Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32181

Selskabsoplysninger

Selskabet

TA Holding ApS
Søparken 53
9500 Hobro

CVR-nr.: 37 77 80 44

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Hobro

Direktion

Thomas Andersen, direktør

Revisor

Andersen Revision
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 14
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investerings- samt holdingsselskabsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 197.627, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.401.631.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		123.247	106
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-27.101</u>	<u>-27</u>
Resultat før finansielle poster		96.146	79
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		206.719	497
Finansielle indtægter		2.589	0
Finansielle omkostninger		<u>-107.717</u>	<u>-67</u>
Resultat før skat		197.737	509
Skat af årets resultat	1	<u>-110</u>	<u>-4</u>
Årets resultat		<u>197.627</u>	<u>505</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		113.000	110
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		206.719	97
Overført resultat		<u>-122.092</u>	<u>298</u>
		<u>197.627</u>	<u>505</u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.640.041	1.667
Materielle anlægsaktiver	2	<u>1.640.041</u>	<u>1.667</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	1.359.937	1.153
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.359.937</u>	<u>1.153</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.999.978</u>	<u>2.820</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		21.864	309
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		65.670	0
Tilgodehavender		<u>87.534</u>	<u>309</u>
Likvide beholdninger		<u>19.620</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>107.154</u>	<u>309</u>
Aktiver i alt		<u>3.107.132</u>	<u>3.129</u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		659.937	453
Overført resultat		528.694	650
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110
Egenkapital		<u>1.401.631</u>	<u>1.313</u>
Hensættelse til udskudt skat		15.576	9
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.576</u>	<u>9</u>
Banker		346.006	449
Gæld til realkreditinstitutter		978.666	990
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>1.324.672</u>	<u>1.439</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	105.270	53
Kreditinstitutter		0	134
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.250	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		141.416	55
Selskabsskat		41.202	10
Anden gæld		63.115	116
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>365.253</u>	<u>368</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.689.925</u>	<u>1.807</u>
Passiver i alt		<u>3.107.132</u>	<u>3.129</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somhedskapi- tal	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	100.000	453.218	650.786	110.000	1.314.004
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-110.000	-110.000
Årets resultat	0	206.719	-122.092	113.000	197.627
Egenkapital 31. december 2020	100.000	659.937	528.694	113.000	1.401.631

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	t.kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-6.468	-3
Årets udskudte skat	<u>6.578</u>	<u>7</u>
	<u>110</u>	<u>4</u>
2 Materielle anlægsaktiver		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2020		<u>1.740.245</u>
Kostpris 31. december 2020		<u>1.740.245</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020		73.103
Årets afskrivninger		<u>27.101</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020		<u>100.204</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020		<u>1.640.041</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	t.kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	<u>700.000</u>	<u>700</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>700.000</u>	<u>700</u>
Værdireguleringer 1. januar 2020	453.218	356
Årets resultat	206.719	497
Udbytte modtaget	<u>0</u>	<u>-400</u>
Værdireguleringer 31. december 2020	<u>659.937</u>	<u>453</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>1.359.937</u></u>	<u><u>1.153</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
TA Stål ApS	Klejtrup	100%

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	448.714	397.806	51.800	138.000
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.043.153</u>	<u>1.032.136</u>	<u>53.470</u>	<u>756.072</u>
	<u><u>1.491.867</u></u>	<u><u>1.429.942</u></u>	<u><u>105.270</u></u>	<u><u>894.072</u></u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabs-skat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2016 eller senere.

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.032, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 1.640.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 550, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	50 år	22 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

TA Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.