

## Årsrapport for 2023/24

---

TA Holbæk ApS  
Fasanvej 20, 4500 Nykøbing Sj.  
CVR-nr. 27 02 41 81

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 29. december 2024

---

Peter Hedelund Thomsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	9
Balance pr. 30. juni 2024	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for TA Holbæk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Nykøbing Sj., den 29. december 2024

### Direktion

Bent Hedelund Thomsen  
direktør

Peter Hedelund Thomsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til kapitalejeren i TA Holbæk ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for TA Holbæk ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor 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 revisors 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.

Augustenborg, den 29. december 2024

Vibs Revision,  
registreret revisor ApS  
CVR-nr. 39 13 03 35

Vibeke Hundevad  
Registreret revisor  
mne28752

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

TA Holbæk ApS  
Fasanvej 20  
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr.: 27 02 41 81

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Hjemsted: Odsherred

### Direktion

Bent Hedelund Thomsen, direktør  
Peter Hedelund Thomsen, direktør

### Revisor

Vibs Revision,  
registreret revisor ApS  
Stavensbølgade 44B  
6440 Augustenborg

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TA Holbæk ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i kr.

### 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

### 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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

#### **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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/2024</u> kr.	<u>2022/2023</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>327.187</b>	<b>1.979.897</b>
Personaleomkostninger	1	-561.008	-782.535
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-15.000	0
Finansielle indtægter	2	303.099	176.845
Finansielle omkostninger	3	-181.131	-54.331
<b>Resultat før skat</b>		<b>-126.853</b>	<b>1.319.876</b>
Skat af årets resultat	4	27.858	-290.866
<b>Årets resultat</b>		<b>-98.995</b>	<b>1.029.010</b>
Overført resultat		-98.995	1.029.010
		<b>-98.995</b>	<b>1.029.010</b>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	85.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>85.000</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>85.000</u>	<u>0</u>
Færdigvarer og handelsvarer		8.296.169	6.817.572
<b>Varebeholdninger</b>		<u>8.296.169</u>	<u>6.817.572</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		61.273	33.415
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.795.028	5.353.050
<b>Tilgodehavender</b>		<u>5.856.301</u>	<u>5.386.465</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>14.152.470</u>	<u>12.204.037</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>14.237.470</u></u>	<u><u>12.204.037</u></u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		10.125.000	10.125.000
Overført resultat		<u>681.422</u>	<u>780.417</u>
<b>Egenkapital</b>	6	<b><u>10.806.422</u></b>	<b><u>10.905.417</u></b>
Kreditinstitutter		1.002.437	827.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.797	42.126
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.303.097	348.628
Anden gæld		<u>80.717</u>	<u>80.616</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.431.048</u></b>	<b><u>1.298.620</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.431.048</u></b>	<b><u>1.298.620</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>14.237.470</u></b>	<b><u>12.204.037</u></b>

## Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	525.236	692.176
Andre omkostninger til social sikring	13.795	24.092
Andre personaleomkostninger	<u>21.977</u>	<u>66.267</u>
	<b><u>561.008</u></b>	<b><u>782.535</u></b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>303.099</u>	<u>176.845</u>
	<b><u>303.099</u></b>	<b><u>176.845</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>181.131</u>	<u>54.331</u>
	<b><u>181.131</u></b>	<b><u>54.331</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-27.858</u>	<u>290.866</u>
	<b><u>-27.858</u></b>	<b><u>290.866</u></b>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2023	0
Tilgang i årets løb	100.000
Kostpris 30. juni 2024	100.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	0
Årets afskrivninger	15.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	15.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024</b>	<b>85.000</b>

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	10.125.000	780.417	10.905.417
Årets resultat	0	-98.995	-98.995
<b>Egenkapital 30. juni 2024</b>	<b>10.125.000</b>	<b>681.422</b>	<b>10.806.422</b>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet PT Holding af 23/1 2003 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat og kildeskat på udbytter, renter og royalties.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantsattebreve for i alt kr. 600.000 i ejendommen beliggende Nyvej 2, 4300 Holbæk. Heraf er deponeret ejerpantsattebreve for kr. 600.000 til sikkerhed for bankgæld.

Noter

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)**

---

This document has been digitally signed and sealed using Capego SmartSign in accordance with the EU regulation known as eIDAS. The signatures within this original file carry legal validity and are binding in all EU states.

**Important:** Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



---

All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European eIDAS regulation. They have been constructed in accordance with the PAdES (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in ETSI (European Telecommunications Standards Institute) 319 142. The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight and are enforceable in all EU states as regulated by eIDAS.

Read more:

<https://www.wolterskluwer.com/da-dk/solutions/capego-dk/smartsign/trust-center>

