

Årsrapport for 2024/25

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 18. december 2025

Peter Hedelund Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025	9
Balance pr. 30. juni 2025	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 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 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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 18. december 2025

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 2024 - 30. juni 2025 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 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.

Kolding, den 18. december 2025

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

Vibeke Hundevad
Registreret revisor
mne28752

Selskabsoplysninger

Selskabet

TA Holbæk ApS
Fasanalle 20
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr.: 27 02 41 81

Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025

Hjemsted: Odsherred

Direktion

Bent Hedelund Thomsen, direktør
Peter Hedelund Thomsen, direktør

Revisor

Vibs Revision,
registreret revisor ApS
Elmehøjen 31
6000 Kolding

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 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 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 finansiel 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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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.

Nettorealisationseværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/2025</u> kr.	<u>2023/2024</u> kr.
Bruttofortjeneste		912.047	327.187
Personaleomkostninger	1	<u>-636.561</u>	<u>-561.008</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-7.500</u>	<u>-15.000</u>
Finansielle indtægter	2	406.011	303.099
Finansielle omkostninger	3	<u>-404.600</u>	<u>-181.131</u>
Resultat før skat		269.397	-126.853
Skat af årets resultat	4	<u>-59.850</u>	<u>27.858</u>
Årets resultat		<u>209.547</u>	<u>-98.995</u>
Overført resultat		<u>209.547</u>	<u>-98.995</u>
		<u>209.547</u>	<u>-98.995</u>

Balance pr. 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>85.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>85.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>85.000</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>7.819.692</u>	<u>8.296.169</u>
Varebeholdninger		<u>7.819.692</u>	<u>8.296.169</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.423	61.273
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>6.325.768</u>	<u>5.795.028</u>
Tilgodehavender		<u>6.327.191</u>	<u>5.856.301</u>
Likvide beholdninger		<u>20.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.166.883</u>	<u>14.152.470</u>
Aktiver i alt		<u><u>14.166.883</u></u>	<u><u>14.237.470</u></u>

Balance pr. 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		10.125.000	10.125.000
Overført resultat		<u>890.969</u>	<u>681.422</u>
Egenkapital	5	<u>11.015.969</u>	<u>10.806.422</u>
Banker		666.997	1.002.437
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.318	44.797
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.350.470	2.303.097
Anden gæld		<u>126.129</u>	<u>80.717</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.150.914</u>	<u>3.431.048</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.150.914</u>	<u>3.431.048</u>
Passiver i alt		<u>14.166.883</u>	<u>14.237.470</u>

Noter

	<u>2024/2025</u>	<u>2023/2024</u>	
	kr.	kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	624.027	525.236	
Andre omkostninger til social sikring	11.012	13.795	
Andre personaleomkostninger	<u>1.522</u>	<u>21.977</u>	
	<u>636.561</u>	<u>561.008</u>	
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>	
2 Finansielle indtægter			
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	238	0	
Andre finansielle indtægter	405.828	303.099	
Valutakursgevinster	<u>-55</u>	<u>0</u>	
	<u>406.011</u>	<u>303.099</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	343.700	181.131	
Kursreguleringer omkostninger	<u>60.900</u>	<u>0</u>	
	<u>404.600</u>	<u>181.131</u>	
4 Skat af årets resultat			
Årets udskudte skat	<u>59.850</u>	<u>-27.858</u>	
	<u>59.850</u>	<u>-27.858</u>	
5 Egenkapital			
	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	
Egenkapital 1. juli 2024	10.125.000	681.422	10.806.422
Årets resultat	<u>0</u>	<u>209.547</u>	<u>209.547</u>

Noter

5 Egenkapital (fortsat)

Egenkapital 30. juni 2025	<u>10.125.000</u>	<u>890.969</u>	<u>11.015.969</u>
---------------------------	-------------------	----------------	-------------------

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

6 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.

Selskabet har indgået en leasingaftale der løber i 48 måneder fra statusdato. Der er en rest leasingforpligtelse på TDKK 234.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

