

TA P/S

CVR-nr. 10 07 41 69

Årsrapport

2012

(11. regnskabsår)

Vedtaget på den ordinære generalforsamling den ³¹/₆ 2013



Jan Boch
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4-5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: TA P/S

Stockholmsgade 45
2100 København Ø.

Telefon: 33 110 220
Fax: 33 110 520

CVR-nr.: 10 07 41 69
Stiftet: 2001
Hjemsted: København

Bestyrelse: Claus Carlsen
Steen K. Bager
Ove Frederiksen
Michael Winther Rasmussen
Carsten Mønster

Direktion: Claus Carlsen
Michael Winther Rasmussen

Revision: Audicon
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Regnskabsår: 1. januar til 31. december

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for TA P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december samt resultat for året 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. maj 2013

Direktion:



Claus Carlsen



Michael Winther Rasmussen

Bestyrelse:



Ove Frederiksen



Steen K. Bager



Carsten Mønster



Michael Winther Rasmussen



Claus Carlsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i TA P/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TA P/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for det interne årsregnskab

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 vor revision. Vi har udført vor revision 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, at 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 det skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse 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 regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

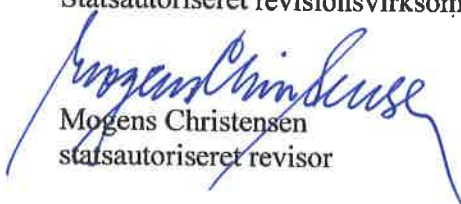
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 28. maj 2013

Audicon

Statsautoriseret revisionsvirksomhed



Mogens Christensen
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktiviteter er i 2012 fusioneret med Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.

Der er ikke igangsat nye aktiviteter i selskabet.

Selskabet har efter regnskabsårets udløb ændret navn til TA P/S

Ledelsen vil indstille til årets generalforsamling at der gennemføres en kapitalnedsættelse på kr. 1 mill.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Selskabets bruttofortjeneste er opgjort som salgsværdier af produkt- og tjenesteydelser med fradrag af direkte relaterede omkostninger, herunder personaleudgifter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Der afsættes ikke skat i resultatopgørelsen, da skatteforpligtelsen påhviler de enkelte aktionærer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill ansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over 7 år.

I forbindelse med fusionen af aktiviteterne er restbeløbet afskrevet.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lokaler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på forventede brugstider mellem 3 til 5 år.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele er værdiansat til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR – 31. DECEMBER 2012

	Note		2011 t.kr.
Bruttofortjeneste	1	-147.384	8.130
Distributionsomkostninger		0	-292
Administrationsomkostninger		-202.428	-6.321
Resultat før renter		-349.812	1.517
Finansielle indtægter		6.736	12
Finansielle omkostninger		-310.726	-603
		-303.990	-591
Årets resultat		-653.802	926
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra forrige år		913.721	
Årets resultat		-653.802	
Til disposition		259.919	
der forslås anvendt således			
Udbytte		150.000	
Overført til år		109.919	
		259.919	

BALANCE 31. DECEMBER 2012

Aktiver

	Note	31/12 2011 t.kr.
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Goodwill	0	585
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Indretning af lokaler	0	23
Driftsmidler	0	109
	0	132
<i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
Kapitalandele	2.100.000	0
Anlægsaktiver i alt	2.100.000	717
<i>Tilgodehavender</i>		
Tilgodehavender fra salg	0	6.341
Igangværende arbejder	0	9.340
Tilgodehavender	2.211.501	295
Periodeafgrænsningsposter	0	558
	2.211.501	16.534
<i>Likvide beholdninger</i>	1.028.797	1.074
Omsætningsaktiver i alt	3.240.298	17.608
Aktiver i alt	5.340.298	18.325

BALANCE 31. DECEMBER 2012

Passiver			
	Note		31/12 2011 t.kr.
<i>Egenkapital</i>			
Virksomhedskapital		1.500.000	1.500
Overført resultat		109.919	914
Henlagt til udbytte		150.000	900
Egenkapital i alt	2	1.759.919	3.314
<i>Gæld</i>			
Gæld til pengeinstitut		1.230.767	2.417
Anden gæld		2.349.612	12.594
Gæld kortfristet i alt		3.580.379	15.011
Passiver i alt		5.340.298	18.325

NOTER

Note 1. Bruttofortjeneste

Personaleudgifter indgår i opgørelsen af bruttofortjenesten med:

	2012	2011 i t.kr.
Lønninger	0	23.872
Pensioner	0	107
Andre sociale udgifter	0	237
	<u>0</u>	<u>24.216</u>
 Antal beskæftigede har i regnskabsåret gennemsnitligt udgjort	 <u>0</u>	 <u>42</u>

Der er ikke udbetalt særskilt vederlag til direktion.

Note 2. Egenkapital

	1/1 2012	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2012
Virksomhedskapital	1.500.000			1.500.000
Overført overskud	913.721		-803.802	109.919
Udbytte	900.000	-900.000	150.000	150.000
	<u>3.313.721</u>	<u>-900.000</u>	<u>-653.802</u>	<u>1.759.919</u>