

THORKILD DALSGAARD ApS

Fredshulevej 1
6500 Vojens

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/04/2018

Thorkild Dalsgaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	THORKILD DALSGAARD ApS Fredshulevej 1 6500 Vojens Telefonnummer: 73547000 CVR-nr: 20245409 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Nordea
Revisor	RND PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Aabenraavej 1 6100 Haderslev DK Danmark CVR-nr: 27492487 P-enhed: 1010278445

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2017 for Thorkild Dalsgaard ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har vedtaget ikke at revidere årsregnskabet. Betingelserne for fravalg af revision er overholdt og samtidig fravælges revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thorkild Dalsgaard, den 09/04/2018

Direktion

Thorkild Dalsgaard
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Thorkild Dalsgaard ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thorkild Dalsgaard ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haderslev, 09/04/2018

Finn Diederichsen , mne12040

Registreret revisor

RND PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 27492487

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter de samme principper som sidste år.

Selskabet har valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen og herudover er enkelte elementer fra regnskabsklasse C anvendt.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivernes 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning med fradrag af vareforbrug mv. og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i takt med, at arbejderne udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Vareforbrug indeholder de direkte omkostninger, herunder materialeforbrug, underleverandør samt indirekte omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter markedsføring, lokaleomkostninger, bildrift samt administration m.m.

Leje- og leasingomkostninger udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursregulering samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordning.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet.

BALANCEN

Anlægsaktiver er medtaget til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Disse afskrives efter reduktion af eventuel restværdi og nedskrivninger lineært over aktivernes levetid, der udgør:

Indretning lejede lokaler 7 år
Driftsmidler og inventar 5 år
Kørende materiel 5 år - scrapværdi 25%

Småaktiver med en kostpris under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

Avance og tab ved udskiftning af driftsmateriel føres under posten "Afskrivninger".

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning er medtaget til salgsværdi af det udførte arbejde, baseret på en individuel vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad.
Eventuel modtagne acontobetaling er fratrukket i posten.

Likvider omfatter likvide beholdninger, der medtages til nominel værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skatteaktiv måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		861.084	1.180.017
Personaleomkostninger	1	-675.777	-698.503
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-143.501	-164.627
Resultat af ordinær primær drift		41.806	316.887
Øvrige finansielle omkostninger		-36.332	-33.503
Ordinært resultat før skat		5.474	283.384
Skat af årets resultat		-1.204	-62.344
Årets resultat		4.270	221.040
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.270	221.040
I alt		4.270	221.040

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		526.672	574.173
Materielle anlægsaktiver i alt		526.672	574.173
Andre tilgodehavender		37.000	37.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		37.000	37.000
Anlægsaktiver i alt		563.672	611.173
Fremstillede varer og handelsvarer		126.960	58.720
Varebeholdninger i alt		126.960	58.720
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.558	10.741
Igangværende arbejder for fremmed regning		45.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.022.850	840.350
Udskudte skatteaktiver		139.377	140.581
Periodeafgrænsningsposter		89.312	141.703
Tilgodehavender i alt		1.475.097	1.133.375
Likvide beholdninger		5.415	124.532
Omsætningsaktiver i alt		1.607.472	1.316.627
Aktiver i alt		2.171.144	1.927.800

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.243.491	1.239.221
Egenkapital i alt		1.368.491	1.364.221
Gæld til banker		386.508	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		103.157	150.839
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		312.988	412.740
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		802.653	563.579
Passiver i alt		2.171.144	1.927.800

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	625.985	650.617
Pensionsbidrag	22.517	21.538
Andre omkostninger til social sikring	27.275	26.348
	675.777	698.503

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesfrist på 6 måneder og en årlig leje på kr. 120.000.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel med en restløbetid på 27 måneder og en restværdi på kr. 77.900.