

THORKILD DALSGAARD ApS

Fredshulevej 1
6500 Vojens

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/04/2019

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: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor RND PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Aabenraavej 1A
6100 Haderslev
DK Danmark
CVR-nr: 27492487
P-enhed: 1010278445

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2018 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.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 04/04/2019

Direktion

Thorkild Dalsgaard

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 2018 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 erklærings-opgave 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, 04/04/2019

Finn Diederichsen , mne12040

Registreret revisor

RND PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 27492487

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har tilvalgt enkelte elementer fra højere regnskabsklasse.

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

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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. 13.500 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		899.410	861.084
Personaleomkostninger	1	-695.830	-675.777
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-156.223	-143.501
Resultat af ordinær primær drift		47.357	41.806
Øvrige finansielle omkostninger		-43.682	-36.332
Ordinært resultat før skat		3.675	5.474
Skat af årets resultat		-809	-1.204
Årets resultat		2.866	4.270
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.866	4.270
I alt		2.866	4.270

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		370.449	526.672
Materielle anlægsaktiver i alt		370.449	526.672
Andre tilgodehavender		37.000	37.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		37.000	37.000
Anlægsaktiver i alt		407.449	563.672
Fremstillede varer og handelsvarer		187.960	126.960
Varebeholdninger i alt		187.960	126.960
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		300.411	178.558
Igangværende arbejder for fremmed regning		40.000	45.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.205.975	1.022.850
Udskudte skatteaktiver		138.568	139.377
Periodeafgrænsningsposter		54.837	89.312
Tilgodehavender i alt		1.739.791	1.475.097
Likvide beholdninger		5.415	5.415
Omsætningsaktiver i alt		1.933.166	1.607.472
Aktiver i alt		2.340.615	2.171.144

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.246.357	1.243.491
Egenkapital i alt		1.371.357	1.368.491
Gæld til banker		615.601	386.508
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.532	103.157
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		312.125	312.988
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		969.258	802.653
Gældsforpligtelser i alt		969.258	802.653
Passiver i alt		2.340.615	2.171.144

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	651.462	625.985
Pensionsbidrag	23.496	22.517
Andre omkostninger til social sikring	20.872	27.275
	695.830	675.777

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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 15 måneder og en restværdi på kr. 43.300.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	3