

TD Steel A/S
Ånumvej 28, 6900 Skjern

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 35 82 38 75

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. oktober 2017.

Jan Dalum
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for TD Steel A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 2. oktober 2017

Direktion

Jan Dalum

Bestyrelse

Jan Dalum

Henrik Olesen

Keld Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i TD Steel A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for TD Steel A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Skjern, den 2. oktober 2017

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------------|---|
| Selskabet | TD Steel A/S Ånumvej 28 6900 Skjern |
| | CVR-nr.: 35 82 38 75 |
| | Stiftet: 4. april 2014 |
| | Hjemsted: Ringkøbing-Skjern |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 3. regnskabsår |
| Bestyrelse | Jan Dalum Henrik Olesen Keld Thomsen |
| Direktion | Jan Dalum |
| Revisor | Martinsen Ringkøbing-Skjern Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 130 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Skjern Bank, Banktorvet 3, 6900 Skjern |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes 2. oktober 2017 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i handel med stål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 270.503 kr. mod 481.816 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 219.945 kr. mod 371.970 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TD Steel A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpemidler, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TD Steel A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 270.503 | 481.816 |
| Andre finansielle indtægter | 11.592 | 1.053 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -242 | -5.984 |
| Resultat før skat | 281.853 | 476.885 |
| 1 Skat af årets resultat | -61.908 | -104.915 |
| Årets resultat | 219.945 | 371.970 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 200.000 | 350.000 |
| Overføres til overført resultat | 19.945 | 21.970 |
| Disponeret i alt | 219.945 | 371.970 |

Balance 30. juni

| Aktiver | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 74.290 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 397.094 | 0 |
| Andre tilgodehavender | <u>65.637</u> | <u>36.581</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>462.731</u> | <u>110.871</u> |
| Likvide beholdninger | <u>666.821</u> | <u>1.186.951</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.129.552</u> | <u>1.297.822</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.129.552</u> | <u>1.297.822</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 2 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 2 Overført resultat | 76.144 | 56.199 |
| 2 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 200.000 | 350.000 |
| Egenkapital i alt | <u>776.144</u> | <u>906.199</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 281.500 | 175.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 101.708 |
| Selskabsskat | 61.908 | 104.915 |
| Anden gæld | 10.000 | 10.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>353.408</u> | <u>391.623</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>353.408</u> | <u>391.623</u> |
| Passiver i alt | <u>1.129.552</u> | <u>1.297.822</u> |

3 Eventualposter

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 61.908 | 104.915 |
| | <u>61.908</u> | <u>104.915</u> |

2. Egenkapital

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------------------|------------------------------------|--|-----------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 56.199 | 350.000 | 906.199 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -350.000 | -350.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>19.945</u> | <u>200.000</u> | <u>219.945</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>500.000</u> | <u>76.144</u> | <u>200.000</u> | <u>776.144</u> |

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen, siden stiftelsen.

3. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TD Procurement A/S, CVR-nr. 35 47 72 76 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.