

Årsrapport for 2017/18

01.07.17 - 30.06.18

(4. regnskabsår)

Thorkils Haveservice IVS

Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

CVR-nr. 36439513

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2018.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|-----------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 7 |
| Balance 30. juni | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Thorkils Haveservice IVS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 25. september 2018.

Direktion

Thorkil Dam Poulstrup

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | Thorkils Haveservice IVS Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby |
| | CVR-nr.: 36439513 |
| | Etableret: |
| | Hjemstedskommune: |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Thorkil Dam Poulstrup |
| Revisor | LG Revision I/S Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af havservicevirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thorkils Haveservice IVS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering indregnes som gældsforpligtelse.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 tkr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 697.789 | 1.150 |
| Personaleomkostninger | 1 | 899.104 | 979 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 54.829 | 55 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | -256.145 | 116 |
| Andre finansielle omkostninger | | 21.628 | 6 |
| Resultat før skat | | -277.773 | 110 |
| Skat af årets resultat | 2 | -60.435 | 25 |
| Årets resultat | | -217.338 | 85 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | -14.158 | -51 |
| Årets resultat | | -217.338 | 85 |
| Til disposition | | -231.496 | 35 |
| Henlæggelser til andre reserver | | 0 | 49 |
| Overført resultat | | -231.496 | 35 |
| Disponeret i alt | | -231.496 | 84 |

Balance 30. juni

| | Note | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | tkr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 67.927 | 123 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | <u>67.927</u> | <u>123</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>67.927</u> | <u>123</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 134.731 | 128 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 98.865 | 392 |
| Udskudt skatteaktiv | | 60.435 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 135.984 | 0 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 38 |
| Tilgodehavender i alt | | <u>430.015</u> | <u>559</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>68.072</u> | <u>26</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>498.087</u> | <u>584</u> |
| Aktiver i alt | | <u>566.014</u> | <u>707</u> |

Balance 30. juni

| | Note | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|------|------------------------|-------------------|
| | | kr. | tkr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 1.000 | 1 |
| Andre reserver | | 49.000 | 49 |
| Overført resultat | | -231.496 | -14 |
| Egenkapital i alt | 4 | <u>-181.496</u> | <u>36</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 285.761 | 518 |
| Selskabsskat | | 10.912 | 11 |
| Anden gæld | | 450.837 | 143 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>747.510</u> | <u>671</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>747.510</u> | <u>671</u> |
| Passiver i alt | | <u>566.014</u> | <u>707</u> |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Personaleomkostninger | 2017/18 | 2016/17 |
| | | kr. | tkr. |
| | Løn, gager og vederlag | 872.448 | 922 |
| | Andre udgifter til social sikring | 26.656 | 57 |
| | Personaleomkostninger i alt | 899.104 | 979 |

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 2.

| | | | |
|----------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 2 | Skat af årets resultat | 2017/18 | 2016/17 |
| | | kr. | tkr. |
| | Skat af årets resultat | 0 | 11 |
| | Udskudt skat af årets resultat | -60.435 | 14 |
| | Skat af årets resultat i alt | -60.435 | 25 |

| | | | |
|----------|--------------------------------------|--|--|
| 3 | Materielle anlægsaktiver | | Andre anl., driftsmatr. og inventar |
| | | | kr. |
| | Kostpris primo | | 236.098 |
| | Kostpris ultimo | | 236.098 |
| | Af- og nedskrivninger, primo | | 113.342 |
| | Årets af- og nedskrivninger | | 54.829 |
| | Af- og nedskrivninger, ultimo | | 168.171 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | | 67.927 |

| | | | | | |
|----------|---------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------|
| 4 | Egenkapital | Selskabs- kapital | Andre reserver | Overført resultat | I alt |
| | | kr. | kr. | kr. | kr. |
| | Saldo primo | 1.000 | 49.000 | -14.158 | 35.842 |
| | Årets resultat | 0 | 0 | -217.338 | -217.338 |
| | Saldo ultimo | 1.000 | 49.000 | -231.496 | -181.496 |