

Dalby Teknik ApS
Kolding Åpark 24, 11. 1101.
6000 Kolding

Årsrapport for perioden 01.07.2020 - 30.06.2021
2. regnskabsår

CVR. nr. 40 85 25 06

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 29. oktober 2021

René Telsing
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse 01.07.2020 - 30.06.2021	7
Balance pr. 30.06.2021	8
Egenkapitalopgørelse pr. 30.06.2021	10
Noter til årsregnskabet	11
Anvendt regnskabspraksis	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dalby Teknik ApS Kolding Åpark 24, 11. 1101. 6000 Kolding Telefon: 22559116 Email: dalbyteknik@gmail.com CVR-nr.: 40 85 25 06 Stiftet: 10. oktober 2019 Hjemsted: Kolding Regnskabsår: 01.07 - 30.06
Direktion	René Telsing
Revisor	Sønderup & Partnere A/S Registrerede revisorer FSR Sydbanegade 2B - 1 6000 Kolding <i>Kontakt@RevisorKolding.dk</i> <i>www.RevisorKolding.dk</i>
Pengeinstitut	Middelfart Sparekasse Buen 7 6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/2021 for selskabet Dalby Teknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 29. oktober 2021

I direktionen

René Telsing

238/1/MS

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af Dalby Teknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dalby Teknik ApS for regnskabsåret 2020/2021 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 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.

Kolding, den 29. oktober 2021

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

mne18078

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel og produktion og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -78.416, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 202.831 og en egenkapital på kr. -30.699.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Vi henviser dog til den forventede udvikling i det kommende regnskabsår.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2021

Selskabets ledelse kan på grundlag af det verdensomspændende COVID19 udbrud ikke vurdere hvilken indflydelse, dette kan medføre for kommende års aktivitetsniveau og indtjening.

Ledelsen forventer at reetablering af selskabets egenkapital sker ved egen driftsaktivitet i kommende år.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2020 - 30.06.2021

<u>NOTE</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
BRUTTORESULTAT	246.402	550.844
2 Personaleomkostninger	-287.064	-502.350
3 Afskrivninger	-49.870	-33.223
Driftsresultat	-90.532	15.271
Finansielle omkostninger	-9.994	-3.594
Ordinært resultat før skat	-100.526	11.677
4 Skat af årets resultat	22.110	-3.960
ÅRETS RESULTAT	-78.416	7.717
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-78.416	7.717
DISPONERET I ALT	-78.416	7.717

BALANCE PR. 30.06.2021

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	97.734	123.996
Materielle anlægsaktiver i alt	97.734	123.996
ANLÆGSAKTIVER I ALT	97.734	123.996
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.793	109.645
Igangværende arbejder fremmed regning	0	34.036
Andre tilgodehavender	46.154	5.000
Udskudt skatteaktiv	18.150	0
Tilgodehavender i alt	105.097	148.681
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	105.097	148.681
AKTIVER I ALT	202.831	272.677

BALANCE PR. 30.06.2021

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Selskabskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-70.699	7.717
EGENKAPITAL I ALT	-30.699	47.717
Hensættelser til udskudt skat	0	3.960
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	3.960
Kreditinstitutter	80.897	62.099
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	122.315	10.437
Anden gæld	30.318	148.464
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	233.530	221.000
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	233.530	221.000
PASSIVER I ALT	202.831	272.677

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 30.06.2021

	<u>Indevær- ende år</u>
Egenkapital	
Selskabskapital	
Saldo primo	40.000
Saldo ultimo	40.000
Overført resultat	
Saldo primo	7.717
Årets resultat	-78.416
Saldo ultimo	-70.699
Egenkapital ultimo	-30.699

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
1 Usikkerhed om going concern		
Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og der kan som følge heraf være usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen forventer, at kunne opnå fremtidige positive driftsresultater og derved reetablere egenkapitalen, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	280.816	497.750
Andre omkostninger til social sikring	4.562	3.395
Andre personaleomkostninger	1.686	1.205
Personaleomkostninger i alt	287.064	502.350
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1,0	1,0
3 Afskrivninger		
Driftsmateriel	26.262	7.312
Nyanskaffelser u/kr. 30.700	23.608	25.911
Afskrivninger i alt	49.870	33.223
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	-22.110	3.960
Skat af årets resultat i alt	-22.110	3.960

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.07.2020	131.308	0
Tilgang 2020/2021	0	131.308
Kostpris pr. 30.06.2021	131.308	131.308
Samlede afskrivninger pr. 01.07.2020	7.312	0
Afskrivninger i 2020/2021	26.262	7.312
Samlede afskrivninger pr. 30.06.2021	33.574	7.312
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2021	97.734	123.996
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	
Gæld på leasede aktiver udgør	0	

6 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet har et lejemål med en årlig leje på kr. 48.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler - måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og sats:

Driftsmateriel: 20% lineært med scrapværdi på kr. 0

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 30.700 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.