

# **Dahl, Ullerslev IVS**

Søgyden 16  
5540 Ullerslev

Årsrapport  
17. juli 2018 - 31. december 2019

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

**24/02/2020**

---

**Kim Poulsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Dahl, Ullerslev IVS

Søgyden 16

5540 Ullerslev

CVR-nr: 39731584

Regnskabsår: 17/07/2018 - 31/12/2019

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat pr. 31.12.19 udgør kr. 2.212, balancesummen udgør pr. statusdagen kr. 135.831, med en egenkapital på kr. 3.212.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Regnskabsperioden er forlænget.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

# Resultatopgørelse 17. jul. 2018 - 31. dec. 2019

	Note	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>381.869</b>
Personaleomkostninger .....	1	-375.042
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>6.827</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-259
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>6.568</b>
Skat af årets resultat .....		-4.356
<b>Årets resultat .....</b>		<b>2.212</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		2.212
<b>I alt .....</b>		<b>2.212</b>

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		23.624
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>23.624</b>
Andre tilgodehavender .....	2	31.500
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>31.500</b>
Likvide beholdninger .....		80.707
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>135.831</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>135.831</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.000
Overført resultat .....		2.212
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.212</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		30.710
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser .....		60.015
Skyldig selskabsskat .....		4.356
Skyldig moms og afgifter .....		21.833
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	3	15.705
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>132.619</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>132.619</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>135.831</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	368.799
Pensionsbidrag	12.719
Andre omkostninger til social sikring	-6.476
	<u>375.042</u>

## 2. Andre tilgodehavender

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
Huslejedepositum	<u>31.500</u>

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
Skyldig A-skat	<u>8.716</u>
Skyldig ATP	2.556
Skyldig AM-bidrag	2.262
Andre lønposter	2.171
<b>I alt</b>	<b>15.705</b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er pr. statusdagen ingen eventualforpligtelser

## 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er pr. statusdagen ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætningen.

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2