

Daltek Holding ApS

Markedsvej 1, 9700 Brønderslev

CVR-nr. 40 04 84 05

Årsrapport

20. november 2018 - 30. april 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2021.

Ruben Uldal Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 20. november 2018 - 30. april 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 20. november 2018 - 30. april 2020 for Daltek Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. november 2018 - 30. april 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 25. november 2021

Direktion

Ruben Uldal Hansen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Daltek Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Daltek Holding ApS for regnskabsåret 20. november 2018 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Pandrup, den 25. november 2021

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Christian Jensen

Statsautoriseret revisor
mne29466

Selskabsoplysninger

Selskabet	Daltek Holding ApS Markedsvej 1 9700 Brønderslev CVR-nr.: 40 04 84 05 Stiftet: 20. november 2018 Hjemsted: Brønderslev Regnskabsår: 20. november - 30. april
Direktion	Ruben Uldal Hansen, Markedsvej 1, Direktør
Revisor	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Bredgade 45 9490 Pandrup
Bankforbindelse	Nordjyske Bank, Algade 39-41, 9700 Brønderslev
Kapitalinteresse	NORD Machinery ApS, Brønderslev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af at eje aktier og anparter, og at drive freelance rådgivende ingeniørvirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 515.294 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -60.652 kr.. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	20/11 2018
	- 30/4 2020
Bruttofortjeneste	515.294
1 Personaleomkostninger	-550.932
Driftsresultat	-35.638
Nedskrivning af finansielle aktiver	-24.999
Øvrige finansielle omkostninger	-15
Resultat før skat	-60.652
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-60.652
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-60.652
Disponeret i alt	-60.652

Balance

Aktiver	
<u>Note</u>	<u>30/4 2020</u>
Anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>20.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.000</u>
Kapitalinteresse	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>20.001</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	116.000
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	<u>120.786</u>
Tilgodehavender i alt	<u>236.786</u>
Likvide beholdninger	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>236.787</u>
Aktiver i alt	<u>256.788</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/4 2020</u>
Egenkapital		
2	Virksomhedskapital	1
	Overført resultat	-60.652
	Egenkapital i alt	-60.651
Gældsforpligtelser		
	Anden gæld	317.439
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	317.439
	Gældsforpligtelser i alt	317.439
	Passiver i alt	256.788

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 20. november 2018	1	0	1
Årets overførte overskud eller underskud	0	-60.652	-60.652
	1	-60.652	-60.651

Noter

20/11 2018
- 30/4 2020

1. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	550.828
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>104</u>
	<u>550.932</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
--	----------

2. Virksomhedskapital

Selskabskapitalen er forhøjet fra nom. 1 kr til nom. 50.001 kr. den 7. september 2021. Hvorfor selskabet er omdannet fra IVS til ApS.

Årsrapporten for Daltek Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.