

TH-GRUPPEN A/S
Smedegårds Allé 1 D
8340 Malling
CVR-nr. 32265626

**Årsrapport 01.05.2017 -
30.04.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.08.2018

Dirigent

Navn: Bjarne Bukdahl

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.04.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TH-GRUPPEN A/S
Smedegårds Allé 1 D
8340 Malling

CVR-nr.: 32265626

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.05.2017 - 30.04.2018

Bestyrelse

Bjarne Bukdahl, Formand
Anne Suhm Kinch
Troels Chresten Højlund

Direktion

Troels Chresten Højlund, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 for TH-GRUPPEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 22.08.2018

Direktion

Troels Chresten Højlund
direktør

Bestyrelse

Bjarne Bukdahl
Formand

Anne Suhm Kinch

Troels Chresten Højlund

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i TH-GRUPPEN A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for TH-GRUPPEN A/S for regnskabsåret 01.05.2017 - 30.04.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 22.08.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23304

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor håndværk og rådgivningsvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 100.921 kr. mod et overskud på 5.907 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på 640.637 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.390.022	3.705.997
Personaleomkostninger	1	(2.853.055)	(3.588.737)
Af- og nedskrivninger		<u>(393.234)</u>	<u>(82.914)</u>
Driftsresultat		143.733	34.346
Andre finansielle indtægter		6.956	0
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(15.325)</u>	<u>(17.043)</u>
Resultat før skat		135.364	17.303
Skat af årets resultat	3	<u>(34.443)</u>	<u>(11.396)</u>
Årets resultat		100.921	5.907
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>100.921</u>	<u>5.907</u>
		100.921	5.907

Balance pr. 30.04.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		314.871	705.314
Materielle anlægsaktiver	4	314.871	705.314
Deposita		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver		40.000	40.000
Anlægsaktiver		354.871	745.314
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.340.328	1.635.258
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.548.041	102.930
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		204.243	4.299
Andre tilgodehavender		20.500	449
Tilgodehavende selskabsskat		0	3.177
Tilgodehavender		5.113.112	1.746.113
Likvide beholdninger		136.166	20.713
Omsætningsaktiver		5.249.278	1.766.826
Aktiver		5.604.149	2.512.140

Balance pr. 30.04.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		140.637	39.716
Egenkapital		640.637	539.716
Udskudt skat		37.000	49.200
Hensatte forpligtelser		37.000	49.200
Bankgæld		0	17.372
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.951.916	109.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser		924.461	593.192
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	392.344
Skyldig selskabsskat		46.643	0
Anden gæld		1.003.492	811.175
Kortfristede gældsforpligtelser		4.926.512	1.923.224
Gældsforpligtelser		4.926.512	1.923.224
Passiver		5.604.149	2.512.140
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	39.716	539.716
Årets resultat	0	100.921	100.921
Egenkapital ultimo	500.000	140.637	640.637

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.522.596	3.132.047
Pensioner	316.846	362.837
Andre omkostninger til social sikring	88.628	39.977
Andre personaleomkostninger	(75.015)	53.876
	2.853.055	3.588.737
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	8	8
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	12.679	12.999
Renteomkostninger i øvrigt	2.646	4.044
	15.325	17.043
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	46.643	(5.700)
Ændring af udskudt skat	(12.200)	17.096
	34.443	11.396

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	978.076	
Tilgange	12.791	
Afgange	<u>(241.140)</u>	
Kostpris ultimo	<u>749.727</u>	
Af- og nedskrivninger primo	(272.762)	
Årets afskrivninger	(247.608)	
Tilbageførsel ved afgange	<u>85.514</u>	
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(434.856)</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>314.871</u>	
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	<u>232.000</u>	<u>72.000</u>

Leje- og leasingforpligtelser omfatter husleje-forpligtelse med i alt 20 t.kr. Lejekontrakten har en opsigelsesperiode på 6 måneder.

Endvidere omfattes forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på biler med i alt 212 t.kr. med en samlet resterende kontraktperiode på 96 måneder. Efter leasingperiodens udløb har selskabet forpligtet sig til at købe bilerne for 146 t.kr.

6. Eventualforpligtelser

Selskabets pengeinstitut samt forsikringsselskab har pr. 30.04.2018 stillet arbejdsgarantier nom. 76.060 kr. og nom. 322.000 kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med TH-Gruppen Holding ApS som administrations-selskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrations-selskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog med enkelte reklassifikationer.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder eksempelvis renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftmateriel inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel	3-10 år
----------------	---------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.