



takeNOW Horsens IVS

Priorsløkkevej 1, 8700 Horsens

CVR-nr. 38 98 51 75

Årsrapport 2017/18

(1. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 19. juni 2019

Lars Norring Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

takeNOW Horsens IVS
Priorsløkkevej 1
8700 Horsens

Hjemmeside: www.takenow.dk
CVR-nr.: 38985175
Stiftelsesdato: 3. oktober 2017
Hjemsted: Horsens
Regnskabsperiode: 3. oktober 2017 - 31. december 2018

Direktion:

Lars Norring Lund, Direktør

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 3. oktober 2017 - 31. december 2018 for takeNOW Horsens IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. oktober 2017 - 31. december 2018.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, d. 19. juni 2019

Direktion:

Lars Norring Lund
Direktør

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for takeNOW Horsens IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Dette er selskabets 1. regnskabsår, hvorfor der ikke er 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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning og salg af svarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris med tillæg af eventuelle forskydninger i lagerbeholdningen, herunder nedskrivninger i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år / 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017/18

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		444.503
Personaleomkostninger	1	-559.113
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.219
Resultat af ordinær drift		-134.829
Øvrige finansielle omkostninger		-66
Ordinært resultat før skat		-134.895
Skat af ordinært resultat	2	29.000
Årets resultat		-105.895
Resultatdisponering:		
Overført resultat		105.895
I alt disponering		105.895

ÅRSREGNSKAB**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018****AKTIVER**

	Note	2017/18 kr.
Anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.874
Materielle anlægsaktiver		80.874
Deposita		110.000
Finansielle anlægsaktiver		110.000
Anlægsaktiver		190.874
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.636
Udskudte skatteaktiver		29.000
Andre tilgodehavender		21.266
Tilgodehavender		66.902
Likvide beholdninger		120.207
Omsætningsaktiver		187.109
Aktiver		377.983

ÅRSREGNSKAB**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018****PASSIVER**

	Note	2017/18 kr.
Virksomhedskapital		10
Overført resultat		-105.895
Egenkapital		-105.885
Leverandører af varer og tjenesteydelser		101.868
Anden gæld		77.827
Periodeafgræsningsposter		265.824
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		38.349
Kortfristede gældsforpligtelser		483.868
Gældsforpligtelser		483.868
Passiver		377.983
Oplysning om eventualforpligtelser	3	
Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed	4	
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	5	

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017/18

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Primo	10	0	10
Årets resultat		-105.895	-105.895
Ultimo	10	-105.895	-105.885

ÅRSREGNSKAB**NOTER****2017/18**
kr.**Note 1: Oplysning om personaleomkostninger**

Lønninger	557.029
Omkostninger til social sikring	2.084

Personaleomkostninger	559.113
------------------------------	----------------

Gennemsnitligt antal ansatte	3
------------------------------	---

Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Årets regulering af udskudt skat	-29.000

Skat af ordinært resultat	-29.000
----------------------------------	----------------

Note 3: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om lejemål. Aftalen kan tidligst opsiges den 1. november 2022. Den samlede lejeforpligtelse udgør 1.569 tkr.

Note 4: Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

Note 5: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af stande til salg af varer samt varetagelse af salg.