

**TAKE OFF INVEST APS
Mosevej 12
4700 Næstved**

CVR NR. 26 52 99 48

Årsrapport for 2015/2016

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11/12 2016



dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Take Off Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling, pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 1. december 2016

Direktionen:



Claus Winther

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Take Off Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Take Off Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 1 december 2016

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 29 62 87 77

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Take Off Invest ApS
Mosevej 12
4700 Næstved

CVR nr.: 26 52 99 48
Stiftet: 12. marts 2002
Hjemsted: Næstved
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion Claus Winther

Revision Funder & Ostfeld Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut Sydbank
Axeltorv 4
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er at eje aktier og anpartar i erhvervsdrivende selskaber.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Take Off Invest ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 oprindeligt 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame, salg m.v.

Kapitalandele i dattervirksomheder:

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag for afskrivning på goodwill.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat:

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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:

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillagt eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoopskrivningen af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Take Off Invest ApS, bindes ikke på opskrivningen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer:

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede værdipapirer, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, efter en individuel vurdering.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelse.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016**

Note	2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
Andre eksterne omkostninger	109.205	74.860
BRUTTORESULTAT	-109.205	-74.860
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	144.622	203.046
Finansielle indtægter	1.153.674	3.070.109
Finansielle omkostninger	967.411	2.349
RESULTAT FØR SKAT	221.680	3.195.946
Skat af årets resultat	16.953	703.742
ÅRETS RESULTAT	204.727	2.492.204
RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.800
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	-242.978	203.046
Overført til næste år	397.105	2.239.358
DISPONERET I ALT	204.727	2.492.204

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Note	2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
Grunde og bygninger	<u>1.271.250</u>	<u>1.271.250</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.271.250</u>	<u>1.271.250</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.980.802</u>	<u>2.836.180</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>2.980.802</u>	<u>2.836.180</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>4.252.052</u>	<u>4.107.430</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	923.991	1.060.154
Tilgodehavende selskabsskat	87.435	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>199.904</u>	<u>134.515</u>
Tilgodehavender	<u>1.211.330</u>	<u>1.194.669</u>
Værdipapirer	<u>21.245.967</u>	<u>22.190.867</u>
Likvide beholdninger	<u>1.573.070</u>	<u>1.115.730</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>24.030.367</u>	<u>24.501.266</u>
AKTIVER	<u>28.282.419</u>	<u>28.608.696</u>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

Note		2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
2	Selskabskapital	125.000	125.000
2	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	588.351	831.329
2	Andre reserver	27.505.902	27.108.797
	EGENKAPITAL	<u>28.219.253</u>	<u>28.065.126</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	10.625
	Gæld til ledelse og selskabsdeltager	0	36.527
	Selskabsskat	0	446.127
	Anden gæld	566	491
	Foreslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.800
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>63.166</u>	<u>543.570</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>63.166</u>	<u>543.570</u>
	PASSIVER	<u>28.282.419</u>	<u>28.608.696</u>
3	Eventualforpligtelser		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.		
0	FINANSIELLE INDTÆGTER:				
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	761	12.136		
	Indeholdt i finansielle indtægter	761	12.136		
0	FINANSIELLE OMKOSTNINGER:				
	Renter til ledelse og selskabsdeltager	0	603		
	Indeholdt i finansielle omkostninger	0	603		
1	KAPITALANDELE TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER:				
		<u>kapital</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>	<u>Ejerandel</u>
	Wa'core A/S, Næstved	500.000	2.539.883	783.213	51,00%
	Ejendomsselskabet Slagelsevej 67 A/S, Næstved	500.000	1.297.861	-254.817	100,00%
		1.000.000	3.837.744	528.396	
2	EGENKAPITAL:				
		<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>nettoopskrivning</u> <u>efter indre</u> <u>værdis metode</u>	<u>Andre</u> <u>reserver</u>	<u>Egenkapital</u> <u>i alt</u>
	Saldo pr. 1. juli 2015	125.000	831.329	27.108.797	28.065.126
	Årets resultat	0	-242.978	447.705	204.727
	Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	-50.600	-50.600
	Saldo pr. 30. juni 2016	125.000	588.351	27.505.902	28.219.253

Selskabskapitalen består af 125 anparter a kr. 1.000.
Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

- 3 **EVENTUALFORPLIGTELSER:**
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, hæfter selskabet fuldt og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatte på udbytte og renter indenfor sambeskatningen.