



Tlf.: 89 30 78 00
aarhus@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Aarhus C
CVR-nr. 20 22 26 70

TAKEONE A/S
VESTERGADE 3B 1., 8000 AARHUS C
ÅRSRAPPORT
1. JUNI 2017 - 31. MAJ 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 26. oktober 2018

Dennis Præstekjær

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juni 2017 - 31. maj 2018	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	TakeOne A/S Vestergade 3B 1. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 35 20 71 20 Stiftet: 27. marts 2013 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. juni 2017 - 31. maj 2018
Bestyrelse	Jacob Mansachs, formand Dennis Præstekjær Kristoffer Schmidt Sørensen
Direktion	Dennis Præstekjær
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for TakeOne A/S.

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. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. oktober 2018

Direktion:

Dennis Præstekjær

Bestyrelse:

Jacob Mansachs
Formand

Dennis Præstekjær

Kristoffer Schmidt Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i TakeOne A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for TakeOne A/S for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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 25. oktober 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Bo Sørensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32750

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med grøn energi og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for utilfredsstillende. Selskabets ledelse er fortsat opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt.

Selskabet forventer en reetablereing af selskabskapitalen ved egen indtjening inden for en kort årrække. På tidspunkt for regnskabsaflæggelse eksisterer en fornuftig ordrebeholdning og derudover har selskabet tilbud ude på mulige ordrer, som forventes at påvirke driften for regnskabsåret 2018/19 positivt.

Det er i år konstateret, at der i juni 2017 er bogført et varekøb på 115.500 kr. eksklusive moms, som vedrører sidste regnskabsår. Fejlen anses for værende væsentlig, hvorfor denne er indregnet på egenkapitalen primo og sammenligningstallene er tilpasset.

For sammenligningstallene betyder dette, at resultatet er formindsket med 115.500 kr. fra 154.611 kr. til 39.111 kr. og den negative egenkapital er steget fra -86.870 kr. til -202.370 kr.

Usikkerhed ved going concern

Selskabet har udarbejdet et budget for de næste 12 måneder, som viser en forbedring af likviditeten med ca. 180 tkr. Budgettet er udarbejdet på baggrund af sikre ordrer. Likviditets overskuddet i budgettet fremkommer dels ved indtjening og dels ved indskud fra kapitalejer. Derudover har selskabet afgivet tilbud for en større samlet større sum, som også vil kunne bidrage positivt, hvis blot nogle af dem falder positivt ud.

Ejeren af moderselskabet har ved indståelses- og tilbagetrædelseserklæring erklæret, at han vil stille den fornødne kapital til rådighed for selskabets fortsatte drift, hvorfor årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		70.951	85.404
Personaleomkostninger.....	1	-1.627	5.096
DRIFTSRESULTAT		69.324	90.500
Andre finansielle indtægter.....	2	2.625	2.310
Andre finansielle omkostninger.....		-69.026	-80.099
RESULTAT FØR SKAT		2.923	12.711
Skat af årets resultat.....	3	-26.400	26.400
ÅRETS RESULTAT		-23.477	39.111
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-23.477	39.111
I ALT		-23.477	39.111

BALANCE 31. MAJ

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.416	165.375
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		70.441	61.816
Udskudte skatteaktiver.....		0	26.400
Andre tilgodehavender.....		403.805	403.875
Tilgodehavender.....		496.662	657.466
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		496.662	657.466
AKTIVER.....		496.662	657.466
PASSIVER			
Selskabskapital.....		500.000	500.000
Reserve for ikke indbetalt selskabskapital.....		375.000	375.000
Overført overskud.....		-1.100.847	-1.077.370
EGENKAPITAL.....	4	-225.847	-202.370
Gæld til pengeinstitutter.....		444.104	440.726
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		0	144.375
Anden gæld.....		278.405	274.735
Kortfristede gældsforpligtelser.....		722.509	859.836
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		722.509	859.836
PASSIVER.....		496.662	657.466
Eventualposter mv.	5		
Usikkerhed ved going concern	6		

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2016/17: 1)			
Løn og gager.....	1.627	-21.053	
Andre personaleomkostninger.....	0	15.957	
	1.627	-5.096	
Andre finansielle indtægter			2
Tilknyttede virksomheder.....	2.625	2.310	
	2.625	2.310	
Skat af årets resultat			3
Regulering af udskudt skat.....	26.400	-26.400	
	26.400	-26.400	

Egenkapital

4

	Selskabs- kapital	Reserve for ikke indbetalt		I alt
		selskabs- kapital	Overført overskud	
Egenkapital 31. maj 2017.....	500.000	375.000	-961.870	-86.870
Ændring af egenkapital som korrektion af fejl.....			-115.500	-115.500
Korrigeret egenkapital 1. juni 2017.....	500.000	375.000	-1.077.370	-202.370
Forslag til årets resultatdisponering.....			-23.477	-23.477
Egenkapital 31. maj 2018.....	500.000	375.000	-1.100.847	-225.847

Eventualposter mv.

5

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatte såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for DPH ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

NOTER**Note****Usikkerhed ved going concern****6**

Selskabet har udarbejdet et budget for de næste 12 måneder, som viser en forbedring af likviditeten med ca. 180 tkr. Budgettet er udarbejdet på baggrund af sikre ordrer. Likviditetsoverskuddet i budgettet fremkommer dels ved indtjening og dels ved indskud fra kapitalejer. Derudover har selskabet afgivet tilbud for en større samlet større sum, som også vil kunne bidrage positivt, hvis blot nogle af dem falder positivt ud.

Ejeren af moderselskabet har ved indståelses- og tilbagetrædelseserklæring erklæret, at han vil stille den fornødne kapital til rådighed for selskabets fortsatte drift, hvorfor årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for TakeOne A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændring som følge af væsentlige fejl

Det er i år konstateret, at der i juni 2017 er bogført et varekøb på 115.500 kr. eksklusiv moms, som vedrører sidste regnskabsår. Fejlen anses for væsentlig, hvorfor denne er indregnet på egenkapitalen primo og sammenligningstallene er tilpasset.

For sammenligningstallene betyder dette, at resultatet er formindsket med 115.500 kr. fra 154.611 kr. til 39.111 kr. og den negative egenkapital er steget fra -86.870 kr. til -202.370 kr.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.