

SMART TROLLEY IVS

Nordborgvej 69
6430 Nordborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/04/2016

Niels O. Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SMART TROLLEY IVS

Nordborgvej 69

6430 Nordborg

CVR-nr: 35850147

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Smart Trolley 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 30/03/2016

Direktion

Jørn Hansen-Christensen

Bestyrelse

Christian Foder

Niels Olesen Nielsen

Rasmus Banke

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har siden stiftelsen i maj 2014 bestået i udvikling af innovative transportmidler til smågods med fokus på ergonomi og effektivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I året er udviklingen af et transportmiddel til smågods fortsat i henhold til de fastlagte planer. Der er i året investeret 937 tkr. i udviklingsomkostninger.

Årets resultat på -38 tkr. er i overensstemmelse med forventningerne.

Forventet udvikling

Udviklingsarbejdet er fortsat i 2016 i et samarbejde med en række partnere, herunder Syddansk Universitet og lokale private virksomheder gennem et EU-medfinansieret projekt.

Fra sommeren 2016 markedsføres transportmidlet i Danmark, og de første salg forventes realiseret i maj måned.

Resultatet for 2016 forventes i sidste halvår at blive positivt. Egenkapitalens reetablering påregnes at blive gennemført i løbet af 2017.

Finansieringen af selskabets aktiviteter, herunder især udviklingsarbejdet består af dels tilskud fra Den Europæiske Regionalfond og De Regionale Erhvervsudviklingsmidler, dels opnåede lån og driftskreditter hos 2 lokale finansieringsinstitutter.

Dermed anser vi driften for finansieret.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Specifikationen af bruttoresultatet udeladt, jf. årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gage, inkl. feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. Personaleomkostninger er indregnet i udviklingsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af lån.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Immaterielle aktiver

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Udviklingsomkostninger afskrives lineært fra færdiggørelsestidspunktet over den vurderede økonomiske levetid, der vurderes at være 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Selskabsskat 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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 til kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris

Anden gæld, som omfatter gæld til leverandører og øvrig gæld, måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under gæld, omfatter modtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-48.074	-64.362
Bruttoresultat		-48.074	-64.362
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-48.074	-64.362
Andre finansielle indtægter		1.228	0
Øvrige finansielle omkostninger		-26.506	-17
Ordinært resultat før skat		-73.352	-64.379
Skat af årets resultat	2	35.038	0
Årets resultat		-38.314	-64.379
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-38.314	-64.379
I alt		-38.314	-64.379

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		1.176.240	239.045
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.176.240	239.045
Anlægsaktiver i alt		1.176.240	239.045
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		909	909
Tilgodehavende skat		191.857	0
Andre tilgodehavender		133.667	384
Tilgodehavender i alt		326.433	1.293
Likvide beholdninger		0	129
Omsætningsaktiver i alt		326.433	1.422
Aktiver i alt		1.502.673	240.467

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.000	1.000
Overført resultat		-102.693	-64.379
Egenkapital i alt		-101.693	-63.379
Hensættelse til udskudt skat	3	215.385	0
Hensatte forpligtelser i alt		215.385	0
Kreditinstitutter i øvrigt		500.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		150.000	150.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		650.000	150.000
Gæld til banker		356.483	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.428	15.759
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.893	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		83.847	138.087
Periodeafgrænsningsposter		195.330	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4	738.981	153.846
Gældsforpligtelser i alt		1.388.981	303.846
Passiver i alt		1.502.673	240.467

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	271.000	176.000
Andre omkostninger til social sikring	7.139	2.160
	<u>278.139</u>	<u>178.160</u>

Alle personaleomkostninger er afholdt til udviklingsarbejder og er defor indregnet i udviklingsomkostninger under aktiver.

2. Skat af årets resultat

	kr.
Aktuel skat, modtaget vedr. skattecreditordning	<u>191.857</u>
Ændring af udskudt skat	-174.338
Regulering vedrørende tidligere år	<u>17.519</u>
	<u>35.038</u>

3. Hensættelse til udskudt skat

	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	276.416
Periodiseret tilskud	-45.903
Underskudsfræmførsel	<u>-15.129</u>
I alt udskudt skat	<u>215.385</u>

4. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Periodeafgrænsningsposter indgår med kr. 195.330. Beløbet, der udgør modtaget tilskud fra Den Europæiske Regionalfond og De Regionale Erhvervsudviklingsmidler, er modtaget til medfinansiering af omkostninger, som er indregnet i aktiverede udviklingsomkostninger. Det periodeafgrænsede beløb vil derfor blive indregnet i resultatopgørelsen i takt med afskrivning på udviklingsomkostninger.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

I regnskabsåret har selskabet optaget kreditter hos et pengeinstitut. I den forbindelse er der afgivet virksomhedspant på kr. 500.000.