

SMART TROLLEY IVS

Nordborgvej 69
6430 Nordborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Niels O. Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SMART TROLLEY IVS

Nordborgvej 69

6430 Nordborg

e-mailadresse: nn@smarttrolley.dk

CVR-nr: 35850147

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 26/05/2017

Direktion

Niels Olesen Nielsen

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 1.076 tkr. i udviklingsomkostninger.

Årets resultat på -138 tkr. er i overensstemmelse med forventningerne.

Forventet udvikling

Udviklingsarbejdet er fortsat i 2017 i et samarbejde med en række partnere, herunder Syddansk Universitet og lokale private virksomheder gennem et EU-medfinansieret projekt.

Fra sommeren 2017 markedsføres transportmidlet i Danmark, og de første salg forventes realiseret i juni måned.

Resultatet for 2017 forventes i sidste halvår at blive positivt. Egenkapitalens reetablering påregnes at blive gennemført i løbet af 2018.

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. På grundlag heraf sammenholdt med den forventede likviditetsvirkning fra salget 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.

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 anlægsaktiver

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.

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, der for andre anlæg, driftsmateriel og inventar er vurderet til 3 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 nettorealisationseværdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-110.077	-48.074
Personaleomkostninger	1	-18.325	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.000	0
Resultat af ordinær primær drift		-140.402	-48.074
Andre finansielle indtægter		0	1.228
Øvrige finansielle omkostninger		-53.436	-26.506
Ordinært resultat før skat		-193.838	-73.352
Skat af årets resultat	2	56.170	35.038
Årets resultat		-137.668	-38.314
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-137.668	-38.314
I alt		-137.668	-38.314

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		2.252.056	1.176.240
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.252.056	1.176.240
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt		42.000	0
Anlægsaktiver i alt		2.294.056	1.176.240
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		909	909
Tilgodehavende skat		57.106	191.857
Andre tilgodehavender		15.206	133.667
Tilgodehavender i alt		73.221	326.433
Likvide beholdninger		107.596	0
Omsætningsaktiver i alt		180.817	326.433
Aktiver i alt		2.474.873	1.502.673

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1.000	1.000
Overført resultat		-240.361	-102.693
Egenkapital i alt		-239.361	-101.693
Hensættelse til udskudt skat	3	216.099	215.385
Hensatte forpligtelser i alt		216.099	215.385
Kreditinstitutter i øvrigt		500.000	500.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		350.598	150.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	850.598	650.000
Gæld til banker		0	356.483
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	65.428
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		19.500	37.893
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		421.127	83.847
Periodeafgrænsningsposter		1.206.910	195.330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.647.537	738.981
Gældsforpligtelser i alt		2.498.135	1.388.981
Passiver i alt		2.474.873	1.502.673

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.000	-102.693	-101.693
Årets resultat		-137.668	-137.668
Egenkapital, ultimo	1.000	-240.361	-239.361

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	470.040	281.560
Andre omkostninger til social sikring	9.336	7.139
Øvrige personalomkostninger	10.037	0
Indregnet i udviklingsomkostninger	-471.088	-288.699
	<u>18.325</u>	<u>0</u>

2. Skat af årets resultat

	kr.
Aktuel skat, modtaget vedr. skatte kreditordning	<u>57.106</u>
Ændring af udskudt skat	-14.462
Regulering vedrørende tidligere år	<u>13.526</u>
	<u>56.170</u>

3. Hensættelse til udskudt skat

	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	495.452
Materielle anlægsaktiver	330
Periodiseret tilskud	-265.520
Underskudsfræmførsel	-14.163
I alt udskudt skat	<u>216.099</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	500.000	0	500.000	250.000
Anden gæld	350.598	0	350.598	0
	<u>850.598</u>	<u>0</u>	<u>850.598</u>	<u>250.000</u>

5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Periodeafgrænsningsposter indgår med kr. 1.206.910. 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.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

For selskabets kreditter er hos et pengeinstitut afgivet virksomhedspant på kr. 500.000.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2015
Gennemsnitligt antal ansatte	2	1