

NEAL IVS

Amagerfælledvej 5, 1.tv.

2300 København S

CVR-NR. 36 91 85 51

Årsrapport for

2015/2016

(1. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

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

Neal Schou Drasbeck
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 12. juni 2015 - 9. juni 2016	9
Balance pr. 9. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. juni 2015 - 9. juni 2016 for Neal IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 9. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. juni 2015 - 9. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. november 2016

Direktion

Neal Schou Drasbeck
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Neal IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Neal IVS for regnskabsåret 12. juni 2015 - 9. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor 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.

København, den 7. november 2016

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Kock

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Neal IVS Amagerfælledvej 5, 1.tv. 2300 København S CVR-nr.: 36 91 85 51 Regnskabsår: 12. juni - 9. juni Stiftet: 12. juni 2015 Regnskabsår: 1. regnskabsår Hjemsted: København
Direktion	Neal Schou Drasbeck, direktør
Revisor	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V.
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at udøve virksomhed med handel og service samt i aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 4.664, og selskabets balance pr. 9. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.665.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Neal IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse
12. juni 2015 - 9. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
Bruttofortjeneste		56.388
Personaleomkostninger	1	<u>-50.189</u>
Resultat før finansielle poster		6.199
Finansielle omkostninger	2	<u>-39</u>
Resultat før skat		6.160
Skat af årets resultat	3	<u>-1.496</u>
Årets resultat		<u>4.664</u>
Overført resultat		<u>4.664</u>
		<u>4.664</u>

Balance pr. 9. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.892
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.892</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.892</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.000
Tilgodehavender		<u>51.000</u>
Likvide beholdninger		<u>30.271</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>81.271</u>
Aktiver i alt		<u><u>84.163</u></u>

Balance pr. 9. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
Passiver		
Iværksætterkapital		1
Overført resultat		4.664
Egenkapital	4	<u>4.665</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		695
Selskabsskat		1.496
Anden gæld		77.307
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>79.498</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>79.498</u>
Passiver i alt		<u><u>84.163</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	<u>50.189</u>
	<u>50.189</u>
<p>Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.</p>	
2 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>39</u>
	<u>39</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>1.496</u>
	<u>1.496</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Iværksætterka pital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1	0	1
Årets resultat	0	4.664	4.664
Egenkapital ultimo	1	4.664	4.665

Iværksætterkapitalen består af 1 anpart a nominelt 1. Ingen anpart er tillagt særlige rettigheder.