

TakeawalkVR ApS

Egtvedvej 22
6040 Egtved
CVR-nr. 37760293

Årsrapport 31.05.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.01.2018

Dirigent

Navn: Jesper Roy Nørklit

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/2017	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TakeawalkVR ApS
Egtvedvej 22
6040 Egtved

CVR-nr.: 37760293

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 31.05.2016 - 30.06.2017

Direktion

Jesper Roy Nørklit, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 31.05.2016 - 30.06.2017 for TakeawalkVR ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 31.05.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 09.01.2018

Direktion

Jesper Roy Nørklit
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TakeawalkVR ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TakeawalkVR ApS for regnskabsåret 31.05.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31.05.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold skal vi gøre opmærksom på, at selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med finansieringsbehovet. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at dette er muligt, jf. note 1, og har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje. Vi er enige i ledelsens vurdering heraf.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i flere tilfælde foretaget for sen indberetning af moms, hvilket er i strid med momsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en selskabsdeltager, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 09.01.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Lars Bjerregaard Nielsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 29393

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udvikling af apps og VR-produktion .

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår og årsrapporten omfatter perioden 31.05.2016 – 30.06.2017.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling

Årsrapporten for 2016/17 udviser et underskud på 337 t.kr. hvilket er i overensstemmelse med forventningen ved opstarten.

For indeværende år forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		193.503
Personaleomkostninger	2	(395.424)
Af- og nedskrivninger		<u>(110.575)</u>
Driftsresultat		(312.496)
Andre finansielle indtægter		1.680
Andre finansielle omkostninger		<u>(26.397)</u>
Årets resultat		<u>(337.213)</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(337.213)</u>
		<u>(337.213)</u>

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Goodwill		757.917
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>757.917</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.729
Materielle anlægsaktiver	4	<u>143.729</u>
Anlægsaktiver		<u>901.646</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.989
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	27.105
Tilgodehavender		<u>62.094</u>
Likvide beholdninger		<u>6.712</u>
Omsætningsaktiver		<u>68.806</u>
Aktiver		<u>970.452</u>

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		100.000
Overkurs ved emission		460.000
Overført overskud eller underskud		<u>(337.213)</u>
Egenkapital		<u>222.787</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.763
Anden gæld		<u>602.902</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>747.665</u>
Gældsforpligtelser		<u>747.665</u>
Passiver		<u>970.452</u>
Going concern	1	

Egenkapitaloppgørelse for 2016/2017

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	0	0	50.000
Kapitalforhøjelse	50.000	460.000	0	510.000
Årets resultat	0	0	(337.213)	(337.213)
Egenkapital ultimo	100.000	460.000	(337.213)	222.787

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med finansieringsbehovet. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at dette er muligt, og har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

	2016/2017
	kr.
2. Personaleomkostninger	
Gager og lønninger	391.360
Andre omkostninger til social sikring	3.787
Andre personaleomkostninger	277
	395.424
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1

	Goodwill
	kr.
3. Immaterielle anlægsaktiver	
Tilgange	850.000
Kostpris ultimo	850.000
Årets afskrivninger	(92.083)
Af- og nedskrivninger ultimo	(92.083)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	757.917

Noter

		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange		<u>162.221</u>
Kostpris ultimo		<u>162.221</u>
Årets afskrivninger		<u>(18.492)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(18.492)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>143.729</u>
		I alt
	<u>Direktion</u>	<u>kr.</u>
5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender	27.105	27.105

Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer er forrentet med 10,05%. Der er ikke aftalt rente- og afdragsvilkår herpå.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra andre tilgodehavender samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra anden gæld samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne er fastlagt ud fra en vurdering af i hvilket omfang, der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil og i hvilket omfang goodwillbeløbet inkluderer tidsbegrænsede immaterielle ressourcer, som det ikke har været muligt at udskille og indregne som særskilte aktiver. Hvis brugstiden ikke kan skønnes pålideligt fastsættes den til 10 år. Brugstiderne revurderes årligt. De anvendte afskrivningsperioder udgør 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.