

## **TakeawalkVR ApS**

Egtvedvej 22  
6040 Egtved  
CVR-nr. 37760293

## **Årsrapport 01.07.2017 - 30.06.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11.01.2019

**Dirigent**

---

Navn: Jesper Roy Nørklit

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017/18	6
Balance pr. 30.06.2018	7
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

TakeawalkVR ApS  
Egtvedvej 22  
6040 Egtved

CVR-nr.: 37760293

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018

### Direktion

Jesper Roy Nørklit

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 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. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 11.01.2019

### Direktion

Jesper Roy Nørklit

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i TakeawalkVR ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TakeawalkVR ApS for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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.

#### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

### 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.

### Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Overtrædelse af momslovgivningens bestemmelser

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

#### Overtrædelse af selskabslovgivningens bestemmelser

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

Kolding, den 11.01.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Lars Bjerregaard Nielsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne29393

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udvikling af apps og VR-produktion.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for 2017/18 udviser et underskud på t.kr. 128 og en egenkapital på t.kr. 95.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>587.849</b>	<b>193.503</b>
Personaleomkostninger	2	(702.866)	(395.424)
Af- og nedskrivninger		<u>(117.444)</u>	<u>(110.575)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(232.461)</b>	<b>(312.496)</b>
Andre finansielle indtægter		2.464	1.680
Andre finansielle omkostninger		<u>(22.835)</u>	<u>(26.397)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(252.832)</b>	<b>(337.213)</b>
Skat af årets resultat	3	<u>124.960</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(127.872)</u></b>	<b><u>(337.213)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(127.872)</u>	<u>(337.213)</u>
		<b><u>(127.872)</u></b>	<b><u>(337.213)</u></b>



**Balance pr. 30.06.2018**

	<b>Note</b>	<b>2017/18 kr.</b>	<b>2016/17 kr.</b>
Goodwill		<u>672.917</u>	<u>757.917</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b><u>672.917</u></b>	<b><u>757.917</u></b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>111.285</u>	<u>143.729</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5</b>	<b><u>111.285</u></b>	<b><u>143.729</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>784.202</u></b>	<b><u>901.646</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		86.049	34.988
Udskudt skat		124.960	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>0</u>	<u>27.106</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>211.009</u></b>	<b><u>62.094</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>726</u></b>	<b><u>6.712</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>211.735</u></b>	<b><u>68.806</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>995.937</u></b>	<b><u>970.452</u></b>

## Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overkurs ved emission		0	460.000
Overført overskud eller underskud		<u>(5.085)</u>	<u>(337.213)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>94.915</u></b>	<b><u>222.787</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		230.217	144.763
Anden gæld		<u>670.805</u>	<u>602.902</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>901.022</u></b>	<b><u>747.665</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>901.022</u></b>	<b><u>747.665</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>995.937</u></b>	<b><u>970.452</u></b>
Going concern	1		
Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret	6		

**Egenkapitaloppgørelse for 2017/18**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overkurs ved emission kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	100.000	460.000	(337.213)	222.787
Overført fra overkurs	0	(460.000)	460.000	0
Årets resultat	0	0	(127.872)	(127.872)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>(5.085)</b>	<b>94.915</b>

## 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.

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	694.602	391.360
Andre omkostninger til social sikring	5.964	3.787
Andre personaleomkostninger	2.300	277
	<b>702.866</b>	<b>395.424</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>2</b>	

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	(124.960)	0
	<b>(124.960)</b>	<b>0</b>

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	850.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>850.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	(92.083)
Årets afskrivninger	(85.000)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(177.083)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>672.917</b>

## Noter

	<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	<u>162.221</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>162.221</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	(18.492)
Årets afskrivninger	<u>(32.444)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(50.936)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>111.285</u></b>

### **6. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret**

Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer primo t.kr. 27 er indfriet i regnskabsåret. Lånet er indtil indfrielsen forrentet med 10,05%

## 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.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## 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.

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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