



TakeawalkVR ApS

Egtvedvej 22,

6040 Egtved

CVR-nr. 37760293

Årsrapport 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10-01-2024

Claus B. O. Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

TakeawalkVR ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 for TakeawalkVR ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 10-01-2024

Direktion

Jesper Roy Nørklit
Adm. direktør

Bestyrelse

Clive Torben Dadswell Hansen
Formand

Peter Munch Andersen
Medlem

Christina Roy Nørklit
Medlem

Jesper Roy Nørklit
Medlem

TakeawalkVR ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TakeawalkVR ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TakeawalkVR ApS for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Hillerød, den 10-01-2024

COO Revision

CVR-nr. 15897473

Claus B. Overgaard Olsen

Registreret revisor

mne4274

TakeawalkVR ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TakeawalkVR ApS Egtvedvej 22, 6040 Egtved
CVR-nr.	37760293
Regnskabsår	01-07-2022 - 30-06-2023
Bestyrelse	Clive Torben Dadswell Hansen Peter Munch Andersen Christina Roy Nørklit Jesper Roy Nørklit
Direktion	Jesper Roy Nørklit
Revisor	COO Revision Holmevej 2 3400 Hillerød
Telefon	24408998
CVR-nr.	15897473

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i Udvikling af apps og VR-produktion.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 udviser et resultat på kr. -780.976, og selskabets balance pr. 30-06-2023 udviser en balancesum på kr. 4.596.977, og en egenkapital på kr. -136.399.

I dette regnskabsår har vi anvendt anseelige ressourcer på at færdigudvikle vores platform og de omkostninger, der har været i forbindelse med dette, giver et resultat som forventet.

Selskabet har endvidere omstruktureret og oprustet med kompetente medarbejdere for at kunne imødesee den betragtelige vækst, som den færdige platform vil medføre.

Påvirkningen af egenkapitalen i kraft af et år med markant fokus på færdiggørelse af platformen og organisatorisk oprustning er blevet mødt af selskabets ejerkreds, som løbende har indskudt lån til finansiering af drift og udvikling.

Disse tiltag er sket for at til sikre fortsat positiv udvikling og ekspansion.

Ledelsen anser resultatet som forventeligt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet præsenteret den færdige platform ved flere store kundearrangementer, hvilket som forventet har medført en betragtelig tilgang af ordrer og nye kunder.

Til at finansiere den fortsatte vækst og ekspansion har selskabet modtaget støttelån fra Danmarks Eksport og Investeringsfond på DKK 2.000.000 og samtidigt har ejerkredsen forøget aktiekapitalen med yderligere DKK 2.000.000 via konvertering af tidligere lån.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for TakeawalkVR ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Patenter og licenser afskrives lineært over den resterende patentperiode og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Anvendt regnskabspraksis

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		3.315.761	4.187.560
Personaleomkostninger		-4.034.044	-3.410.045
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-136.036
Driftsresultat		-718.283	641.479
Andre finansielle indtægter	1	-433	-5.679
Finansielle omkostninger	2	-62.260	-19.309
Resultat før skat		-780.976	616.491
Skat af årets resultat		0	-157.768
Årets resultat		-780.976	458.723
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-780.976	458.723
Resultatdisponering		-780.976	458.723

TakeawalkVR ApS

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Goodwill		2.534.330	894.498
Immaterielle anlægsaktiver		2.534.330	894.498
Deposita		71.664	71.664
Finansielle anlægsaktiver		71.664	71.664
Anlægsaktiver		2.605.994	966.162
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.048.651	1.394.327
Udskudte skatteaktiver		82.629	82.628
Andre tilgodehavender		357.703	231.738
Tilgodehavender		1.488.983	1.708.693
Likvide beholdninger		502.000	674.354
Omsætningsaktiver		1.990.983	2.383.047
Aktiver		4.596.977	3.349.209

TakeawalkVR ApS

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		137.231	137.231
Overkurs ved emission		479.415	975.847
Overført resultat		-753.045	27.932
Egenkapital		-136.399	1.141.010
Leverandører af varer og tjenesteydelser		225.113	106.194
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.484.495	2.101.241
Mellemregning med indehaver		2.023.768	764
Kortfristede gældsforpligtelser		4.733.376	2.208.199
Gældsforpligtelser		4.733.376	2.208.199
Passiver		4.596.977	3.349.209
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2022/23	2021/22
1. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-433	-5.679
	-433	-5.679
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	62.260	19.309
	62.260	19.309
3. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		
5. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.666.233	3.055.433
Andre omkostninger til social sikring	383.468	354.612
Andre personaleomkostninger	-15.657	0
	4.034.044	3.410.045
Gennemsnitligt antal beskæftigede	10	8