

takeNOW Aarhus IVS

Bjødstrupvej 20 A, 8270 Højbjerg

CVR-nr. 38 33 93 03

Årsrapport 2017

(1. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 26. januar 2018

Jan Nansen Scherfig
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

takeNOW Aarhus IVS
Bjødstrupvej 20 A
8270 Højbjerg

CVR-nr.: 38339303
Stiftelsesdato: 3. januar 2017
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsperiode: 3. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion:

Jan Nansen Scherfig, Direktør

Revisor:

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 3. januar 2017 - 31. december 2017 for takeNOW Aarhus 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. januar 2017 - 31. december 2017.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, d. 23. januar 2018

Direktion:

Jan Nansen Scherfig
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i takeNOW Aarhus IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for takeNOW Aarhus IVS for regnskabsåret 2017 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 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.

Aarhus N, d. 23. januar 2018

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor
mne33755

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for takeNOW Aarhus IVS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Dette er selskabets 1. regnskabsår, hvorfor der ikke er sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Skatteomkostninger

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 8 år / 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		395.730
Personaleomkostninger	1	-316.663
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-9.396
Resultat af ordinær drift		69.671
Øvrige finansielle omkostninger		-1.335
Ordinært resultat før skat		68.336
Skat af ordinært resultat	2	-15.080
Årets resultat		<u>53.256</u>
Resultatdisponering:		
Overført resultat		53.256
I alt disponering		<u>53.256</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.768
Materielle anlægsaktiver		<u>65.768</u>
Deposita		170.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>170.000</u>
Anlægsaktiver		<u><u>235.768</u></u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.801
Andre tilgodehavender		62.433
Tilgodehavender		<u>79.234</u>
Likvide beholdninger		234.440
Omsætningsaktiver		<u>313.674</u>
Aktiver		<u><u>549.442</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Anpartskapital		10
Overført resultat		53.256
Egenkapital		53.266
Hensættelser til udskudt skat		1.000
Hensatte forpligtelser		1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.992
Skyldig skat		14.080
Anden gæld		65.812
Periodeafgrænsningsposter		389.292
Kortfristede gældsforpligtelser		495.176
Gældsforpligtelser		495.176
Passiver		549.442
Oplysning om eventualforpligtelser	3	
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	5	
Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikk	6	

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017

	Anparts- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Stiftelse	10		10
Årets resultat		53.256	53.256
Ultimo	10	53.256	53.266

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2017
	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger	
Lønninger	312.213
Omkostninger til social sikring	4.450
Personaleomkostninger	<u>316.663</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	2

Note 2: Oplysning om skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	14.080
Årets regulering af udskudt skat	1.000
Skat af ordinært resultat	<u>15.080</u>

Note 3: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Note 4: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 5: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af stande til salg af varer samt varetagelse af salg.

Note 6: Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakter med et opsigelsesvarsel på mellem 6 og 16 måneder. Den samlede forpligtelser udgør 700 tkr.