

takeNOW Aalborg IVS

Stenbukken 8, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 38 65 34 31

Årsrapport 2017

(1. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 17. april 2018

Tom Benny Andersen
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 Aalborg IVS
Stenbukken 8
9200 Aalborg SV

CVR-nr.: 38653431
Stiftelsesdato: 19. maj 2017
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsperiode: 19. maj 2017 - 31. december 2017

Direktion:

Tom Benny Andersen, 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 19. maj 2017 - 31. december 2017 for takeNOW Aalborg 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 19. maj 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, d. 17. april 2018

Direktion:

Tom Benny Andersen
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i takeNOW Aalborg IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for takeNOW Aalborg 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. 17. april 2018

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

Jens Faurholt
Registreret revisor
mne33755

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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

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 immaterielle og 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.

Eksterne omkostninger

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

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

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 acontoskatte.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 24,5%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		97.568
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.385
Resultat af ordinær drift		85.183
Øvrige finansielle omkostninger		-2.566
Ordinært resultat før skat		82.617
Skat af ordinært resultat	1	-19.136
Årets resultat		<u>63.481</u>
Resultatdisponering:		
Overført resultat		63.481
I alt disponering		<u>63.481</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>
Anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.554
Materielle anlægsaktiver		<u>170.554</u>
Deposita		92.181
Finansielle anlægsaktiver		<u>92.181</u>
Anlægsaktiver		<u><u>262.735</u></u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.598
Andre tilgodehavender		17.513
Tilgodehavender		<u>26.111</u>
Likvide beholdninger		244.780
Omsætningsaktiver		<u>270.891</u>
Aktiver		<u><u>533.626</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		10
Overført resultat		63.481
Egenkapital		63.491
Hensættelser til udskudt skat		7.300
Hensatte forpligtelser		7.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.657
Anden gæld		18.287
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		234.455
Periodeafgræsningsposter		190.600
Kortfristede gældsforpligtelser		450.999
Selskabsskat (skyldig)		11.836
Gældsforpligtelser		462.835
Passiver		533.626
Oplysning om eventualforpligtelser	2	
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3	
Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter	4	

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Primo	10	0	10
Årets resultat		63.481	63.481
Ultimo	10	63.481	63.491

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2017
	kr.
Note 1: Oplysning om skat af ordinært resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	11.836
Årets regulering af udskudt skat	7.300
Skat af ordinært resultat	<u>19.136</u>

Note 2: Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale. Den årlige husleje udgør 587 tkr. og den samlede forpligtelser udgør 2.829 tkr. Lejemålet kan tidligst opsiges pr. 30. november 2022.

Note 3: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 4: Oplysning om selskabets væsentligste aktiviteter

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