

Teak and Oak IVS

Lærkedals Allé 14
5250 Odense SV

Årsrapport
1. november 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2018

Heidi Lange Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Teak and Oak IVS
Lærkedals Allé 14
5250 Odense SV

CVR-nr: 39061147

Regnskabsår: 01/11/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Teak and Oak IVS for regnskabsåret 1. november 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2017 - 30. juni 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 1. november - 30. juni 2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30/11/2018

Direktion

Heidi Lange Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til godkendelse på den ordinære generalforsamling, at selskabet fravælger revision af årsregnskab for 1. juli 2018 - 30. juni 2019. Den lovpligtige revision af årsregnskabet fravælges i henhold til årsregnskabslovens § 135, idet selskabet ikke overskrider følgende størrelser: En balancesum på 4 mio. kr., En nettoomsætning på 8 mio. kr. og Et gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede på 12 i løbet af regnskabsåret.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre handel med møbler og boligrenoveringsarbejde samt hermed forbundene aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 1. november 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på DKK 2.307, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på DKK 2.308.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 1. november 2017 - 30. juni 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i nettoomsætning, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Omkostninger til vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til gage inkl. feriepenge, sociale ydelser m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af ordinært resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af den i resultatopgørelsen indregnede skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. nov. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		8.323
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.600
Resultat af ordinær primær drift		2.723
Andre finansielle indtægter		294
Øvrige finansielle omkostninger		-61
Ordinært resultat før skat		2.956
Skat af årets resultat	1	-649
Årets resultat		2.307
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		2.307
I alt		2.307

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.400
Materielle anlægsaktiver i alt		19.400
Anlægsaktiver i alt		19.400
Fremstillede varer og handelsvarer		225.000
Varebeholdninger i alt		225.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.650
Tilgodehavender i alt		23.650
Likvide beholdninger		47.406
Omsætningsaktiver i alt		296.056
Aktiver i alt		315.456

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		1
Overført resultat		2.307
Egenkapital i alt		2.308
Hensættelse til udskudt skat		143
Hensatte forpligtelser i alt		143
Leverandører af varer og tjenesteydelser		210.458
Skyldig selskabsskat		506
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		102.041
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		313.005
Gældsforpligtelser i alt		313.005
Passiver i alt		315.456

Egenkapitalopgørelse 1. nov. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	0	1
Årets resultat	0	2.307	2.307
Egenkapital, ultimo	1	2.307	2.308

Virksomhedskapitalen består af nom. 1 stk á 1 kr.

Der er siden stiftelse 1. november 2017 ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18
	kr.
Aktuel skat	506
Ændring af udskudt skat	143
	649

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler indeholdende 6 måneders opsigelsesvarsel svarende til i alt 59 tkr.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.