

Teak Gruppen ApS

Tølløsevej 53
4330 Hvalsø

CVR.nr.: 39 92 70 71

ÅRSRAPPORT 2018/2019

Regnskabsperiode: 2/10 2018 - 31/12 2019

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
2. marts 2020

Taus Oliver Kruse Edwards
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 2/10 2018 - 31/12 2019	6.
Balance pr. 31/12 2019	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Teak Gruppen ApS
Tølløsevej 53
4330 Hvalsø

CVR.nr.: 39 92 70 71

Regnskabsperiode: 2/10 2018 - 31/12 2019

Stiftelsesdato: 2/10 2018

Direktion

Taus Oliver Kruse Edwards

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2. oktober 2018 - 31. december 2019 for Teak Gruppen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. oktober 2018 - 31. december 2019.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Dansk Selskab ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 2. marts 2020

Direktion

.....
Taus Oliver Kruse Edwards

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive eventbureau.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 2/10 2018 - 31/12 2019

Note		<u>2018/2019</u> (15 mdr.)
	BRUTTOFORTJENESTE	634.343
1	Personaleomkostninger	-328.340
2	Af- og nedskrivninger	<u>-83.891</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	222.112
	Finansielle omkostninger	<u>-6.486</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	215.626
3	Skat af årets resultat	<u>-48.837</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>166.789</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>166.789</u>
	I ALT	<u>166.789</u>

Balance pr. 31/12 2019
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> (15 mdr.)
2 Erhvervede lignende rettigheder	<u>15.333</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>15.333</u>
2 Indretning af lejede lokaler	7.853
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>387.528</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>395.381</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>410.714</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>48.473</u>
Tilgodehavender i alt	<u>48.473</u>
Likvide beholdninger	<u>33.599</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>82.072</u>
AKTIVER I ALT	<u>492.786</u>

Balance pr. 31/12 2019
Passiver

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>
	(15 mdr.)
Virksomhedskapital	50.000
4 Overført resultat	<u>166.789</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>216.789</u>
3 Udskudt skat	<u>2.879</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.879</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	173.102
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	8.184
Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	958
Anden gæld	<u>90.874</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>273.118</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>273.118</u>
PASSIVER I ALT	<u>492.786</u>
5 Anvendt regnskabspraksis	

NOTER

2018/2019

(15 mdr.)

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	325.247
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.093</u>
	<u>328.340</u>

Note 2 - Anlægsaktiver

Erhvervede lignende rettigheder

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	20.000
Afgang i året	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>20.000</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	<u>4.667</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>4.667</u>
Bogført værdi erhvervede lignende rettigheder ultimo	<u>15.333</u>

Indretning af lejede lokaler

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	8.890
Afgang i året	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>8.890</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	<u>1.037</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>1.037</u>
Bogført værdi indretning lejede lokaler ultimo	<u>7.853</u>

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum primo	0
Tilgang i året	465.715
Afgang i året	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>465.715</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0
Afskrivninger vedr. afgang	0
Årets afskrivninger	<u>78.187</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>78.187</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>387.528</u>

NOTER

2018/2019

(15 mdr.)

Afskrivninger:

Erhvervede lignende rettigheder	4.667
Indretning af lejede lokaler	1.037
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	78.187
Afskrivninger i alt	83.891

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	45.958
Regulering af udskudt skat	2.879
	48.837

Note 4 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	166.789
	166.789

Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018/2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

NOTER

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 lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen.

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

NOTER

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver 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 anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

Udgifter til rettighederne i henhold til en lejekontrakt måles til kostprisen med tillæg af eventuelle handelsomkostninger, med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Rettighederne til lejekontrakter afskrives over den resterende lejeperiode, eller over 5 år, såfremt der ikke er aftalt opsigelighed.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede

NOTER

brugstider:

Lejemål

3- 5 år

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Kostprisen omfatter anskaffelsessprisen med direkte tilknyttede erhvervelsesomkostninger for overtagede indretninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til indretning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

NOTER

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Indretning af lejede lokaler	5- 7 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0-10 %

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Taus Oliver Kruse Edwards

Som Direktør
På vegne af Teak Gruppen ApS
PID: 9208-2002-2-589820524824
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2020 kl.: 10:50:17
Underskrevet med NemID

NEM ID

Taus Oliver Kruse Edwards

Som Dirigent
På vegne af Teak Gruppen ApS
PID: 9208-2002-2-589820524824
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2020 kl.: 10:55:03
Underskrevet med NemID

NEM ID

Anders Puge Ferm-Knudsen

Som Dirigent
På vegne af Teak Gruppen ApS
PID: 9208-2002-2-423102240627
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2020 kl.: 12:30:11
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: adc5fd4ftJU52557153