

Teak and Oak IVS

CVR-nr.: 39061147

Lærkedals Allé 14
5250 Odense SV

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/12/2021

Heidi Lange Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Teak and Oak IVS
Lærkedals Allé 14
5250 Odense SV

CVR-nr: 39061147

Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for Teak and Oak IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 15/12/2021

Direktion

Heidi Lange Hansen

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 2020/21 udviser et resultat på DKK 20.973, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på DKK 142.290.

Selskabet har i regnskabsåret været væsentlig påvirket af nedlukning på grund af Covid-19.

Det er ledelsens forventning at egenkapitalen reetableres via egen indtjening i det kommende regnskabsår samt ved kapitalforhøjelse i forbindelse med omdannelse til ApS.

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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet er 4. oktober 2021 omdannet til ApS selskab.

Som følge af selskabets aktivitet, forventer selskabet en fortsat men dog mindre påvirkning af konsekvenserne af Covid-19. Selskabet følger udviklingen tæt - både i samfundet og internt i selskabet - og handler i henhold til udviklingen, men har en forventning om, at driften kan fortsætte forholdsmæssigt upåvirket gennem hele forløbet.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 nettorealisationsværdien 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. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		172.394	-164.211
Personaleomkostninger	1	-140.283	-25.833
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.000	-5.000
Resultat af ordinær primær drift		27.111	-195.044
Andre finansielle indtægter		0	526
Øvrige finansielle omkostninger		-209	-1.239
Ordinært resultat før skat		26.902	-195.757
Skat af årets resultat	2	-5.929	41.415
Årets resultat		20.973	-154.342
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.973	-154.342
I alt		20.973	-154.342

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.400	9.400
Materielle anlægsaktiver i alt		4.400	9.400
Anlægsaktiver i alt		4.400	9.400
Fremstillede varer og handelsvarer		14.050	150.000
Varebeholdninger i alt		14.050	150.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.663	12.738
Udskudte skatteaktiver		37.179	43.108
Andre tilgodehavender		20.000	16.000
Periodeafgrænsningsposter		454	15.656
Tilgodehavender i alt		151.296	87.502
Likvide beholdninger		12.608	3.200
Omsætningsaktiver i alt		177.954	240.702
AKTIVER I ALT		182.354	250.102

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		1	1
Overført resultat		-142.291	-163.264
Egenkapital i alt		-142.290	-163.263
Leverandører af varer og tjenesteydelser		153.594	208.164
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		171.050	205.201
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		324.644	413.365
Gældsforpligtelser i alt		324.644	413.365
PASSIVER I ALT		182.354	250.102

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	-163.264	-163.263
Årets resultat	0	20.973	20.973
Egenkapital, ultimo	1	-142.291	-142.290

Virksomhedskapitalen består af nom. 1 stk á 1 kr.

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Løn og gager	140.000	25.000
Andre omkostninger til social sikring m.v.	283	833
	140.283	25.833
Gennemsnitlige antal ansatte	1	0

2. Skat af årets resultat

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	5.929	-41.415
	5.929	-41.415

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler indeholdende 6 måneders opsigelsesvarsel svarende til i alt 8 tkr.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020/21
	1