

Watson Facaderenovering ApS

c/o Business Support ApS
Møllevej 11, 1.
2990 Nivå

CVR-nr. 15790342

Årsrapport 2016/17

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. november 2017



Thomas Watson
Dirigent

Watson Facaderenovering ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Watson Facaderenovering ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Watson Facaderenovering ApS c/o Business Support ApS Møllevej 11, 1. 2990 Nivå
Telefon	45 40 90 17 85
E-mail	watson@bs-tak.dk
CVR-nr.	15790342
Stiftelsesdato	30. december 1991
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	John Thomas Watson, Direktør
Revisor / regnskabsassistance	AP-Proved ApS Rådgivning & Management Nive Mølle Møllevej 11, 1. 2990 Nivå CVR-nr. 36089377
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S 3000 Helsingør

Watson Facaderenovering ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Watson Facaderenovering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 15. november 2017

Direktion



John Thomas Watson

Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med bygge- og anlægsvirksomhed, handel og finansiering og anden dermed beslægtet virksomhed, herunder konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 465.300, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 2.084.656, og en egenkapital på kr. 689.209.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Det forventes at selskabets aktiviteter forbliver uændrede i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Watson Facaderenovering ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 1-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnes til den værdi hvormed de forventes at indgå.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel. Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Watson Facaderenovering ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.300.098	2.779.550
Personaleomkostninger	1	-1.371.118	-1.688.351
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-62.112	-99.788
Andre driftsomkostninger		-184.827	-30.758
Driftsresultat		682.041	960.653
Andre finansielle indtægter		5.263	7.348
Finansielle omkostninger	2	-89.146	-87.299
Resultat før skat		598.158	880.702
Skat af årets resultat	3	-132.858	-194.322
Årets resultat		465.300	686.380
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		450.000	700.000
Overført resultat		15.300	-13.620
Resultatdisponering		465.300	686.380

Watson Facaderenovering ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	175.364	837.305
Indretning af lejede lokaler	5	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>175.364</u>	<u>837.305</u>
Andre tilgodehavender		4.935	12.015
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.935</u>	<u>12.015</u>
Anlægsaktiver		<u>180.299</u>	<u>849.320</u>
Råvarer og hjælpematerialer		150.600	104.765
Varebeholdninger		<u>150.600</u>	<u>104.765</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		354.739	265.047
Igangværende arbejder for fremmed regning		289.306	177.957
Periodeafgrænsningsposter		35.765	13.779
Tilgodehavender		<u>679.810</u>	<u>456.783</u>
Likvide beholdninger		<u>1.073.947</u>	<u>2.304.036</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.904.357</u>	<u>2.865.584</u>
Aktiver		<u>2.084.656</u>	<u>3.714.904</u>

Watson Facaderenovering ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	200.000	200.000
Overført resultat	8	39.209	23.909
Udbytte for regnskabsåret		450.000	700.000
Egenkapital		689.209	923.909
Hensættelser til udskudt skat	6	10.170	55.028
Hensatte forpligtelser		10.170	55.028
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	5.226
Leverandører af varer og tjenesteydelser		258.236	103.366
Gæld til tilknyttede virksomheder		482.814	2.017.433
Selskabsskat		177.716	179.982
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		466.511	427.661
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	2.299
Kortfristede gældsforpligtelser		1.385.277	2.735.967
Gældsforpligtelser		1.385.277	2.735.967
Passiver		2.084.656	3.714.904
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	14		
Nærtstående parter	15		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.172.043	1.440.027
Pensioner	176.691	220.770
Andre omkostninger til social sikring	22.384	27.554
	<u>1.371.118</u>	<u>1.688.351</u>
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen. Selskabet har i året beskæftiget 4 medarbejdere.		
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	86.599	86.643
Andre finansielle omkostninger	2.547	656
	<u>89.146</u>	<u>87.299</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	177.716	179.982
Hensat til udskudt skat, regulering	-44.858	14.340
	<u>132.858</u>	<u>194.322</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.147.661	2.133.861
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	613.800
Afgang i årets løb	-613.800	-600.000
Kostpris ultimo	<u>1.533.861</u>	<u>2.147.661</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.310.358	-1.523.810
Årets afskrivninger	-62.112	-99.788
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	13.973	313.242
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.358.497</u>	<u>-1.310.356</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>175.364</u>	<u>837.305</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	44.857	44.857
Kostpris ultimo	<u>44.857</u>	<u>44.857</u>
Af- og nedskrivninger primo	-44.857	-44.857
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-44.857</u>	<u>-44.857</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	2016/17	2015/16
6. Udskudt skat		
Hensættelse til eventualskat	10.170	55.028
	<u>10.170</u>	<u>55.028</u>
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.</p>		
8. Overført resultat		
Saldo primo	23.909	37.529
Årets tilgang	15.300	-13.620
Saldo ultimo	<u>39.209</u>	<u>23.909</u>

9. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Watson ApS
Hjemmehørende i Helsingør kommune

10. Nærtstående parter

Watson ApS
Strandvejen 148
3070 Snekkersten
Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Noter

2016/17

2015/16

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art, ud over at selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

13. Ejerskab

Watson ApS
Hjemmehørende i Helsingør kommune

14. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakter på lagerlokaler. Kontrakterne er indgået på markedsvilkår.

15. Nærtstående parter

Watson ApS
Strandvejen 148
3070 Snekersten
Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse