Well U Trading ApS

Børstedvej 18, 4682 Tureby

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 29 32 79 71

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/2 2018

Lani Bannach
Dirigent

pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 4

Balance 30. september 5

Noter til årsregnskabet 6

pwc

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Well U Trading ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 28. februar 2018

Direktion

Lani Bannach
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Well U Trading ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Well U Trading ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, 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.

Slagelse, den 28. februar 2018
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Steen Lange
statsautoriseret revisor
mne19795

Selskabsoplysninger

Selskabet	Well U Trading ApS Børstedvej 18 4682 Tureby CVR-nr.: 29 32 79 71 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemstedskommune: Faxe
Direktion	Lani Bannach
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ndr. Ringgade 70C 4200 Slagelse
Pengeinstitut	Danske Bank

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttofortjeneste		**66.032**	**93.233**
Personaleomkostninger	2	0	-36.446
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-4.332	-4.332
Resultat før finansielle poster		**61.700**	**52.455**
Finansielle omkostninger		-224	-334
Resultat før skat		**61.476**	**52.121**
Skat af årets resultat	3	-14.000	-12.000
Årets resultat		**47.476**	**40.121**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	47.476	40.121
	47.476	**40.121**

Balance 30. september

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		721	5.053
Materielle anlægsaktiver		**721**	**5.053**
Anlægsaktiver		**721**	**5.053**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.118	9.066
Andre tilgodehavender		0	65
Udskudt skatteaktiv	5	59.000	73.000
Tilgodehavender		**90.118**	**82.131**
Likvide beholdninger		**258.094**	**189.395**
Omsætningsaktiver		**348.212**	**271.526**
Aktiver		**348.933**	**276.579**
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-67.041	-114.516
Egenkapital	4	**57.959**	**10.484**
Modtagne forudbetalinger fra kunder		127.452	112.839
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		29.023	19.786
Anden gæld		134.499	133.470
Kortfristede gældsforpligtelser		**290.974**	**266.095**
Gældsforpligtelser		**290.974**	**266.095**
Passiver		**348.933**	**276.579**
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rådgivnings- og konsulentvirksomhed samt service og handel, herunder import og eksport

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	16.257
Pensioner	0	20.000
Andre omkostninger til social sikring	0	189
	0	**36.446**
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	**0**	**0**

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	14.000	12.000
	14.000	**12.000**

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	125.000	-114.517	10.483
Årets resultat	0	47.476	47.476
Egenkapital 30. september	**125.000**	**-67.041**	**57.959**

Noter til årsregnskabet

		2017	2016
		DKK	DKK
5	**Udskudt skatteaktiv**		
	Materielle anlægsaktiver	0	1.000
	Skattemæssigt underskud til fremførsel	-59.000	-74.000
	Overført til udskudt skatteaktiv	59.000	73.000
		0	**0**
	Udskudt skatteaktiv		
	Opgjort skatteaktiv	59.000	73.000
	Regnskabsmæssig værdi	**59.000**	**73.000**

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Well U Trading ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.