

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Warpdrive Danmark ApS

Bredekærs Vænge 1
2635 Ishøj

CVR nr. 32100678

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. november 2016

Dirigent

Harald Sælen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Warpdrive Danmark ApS
Bredekærs Vænge 1
2635 Ishøj

Telefon: 4076 4805

CVR-nr.: 32100678
Stiftelsesdato: 22. april 2009
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Harald Sælen

Revisor

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. november 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Warpdrive Danmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 15. november 2016

Direktion:

Harald Sælen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Warpdrive Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Warpdrive Danmark ApS for regnskabsåret 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisors Ethiske 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.

Hellerup, den 15. november 2016

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed, investeringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015/2016.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Selskabets ledelse forventer at kunne reetablere egenkapitalen ved egen indtjening over de næste par år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Warpdrive Danmark ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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

Fortjeneste eller tab med 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.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 22,00%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	1.232.150	1.262.623
Personaleomkostninger		
Lønninger	-1.262.978	-829.412
Pensioner	-56.195	0
Andre udgifter til social sikring	-6.337	-4.693
Personaleomkostninger i alt	-1.325.510	-834.105
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-77.800	-77.800
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-77.800	-77.800
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	440	0
Finansielle omkostninger	-3.863	-515.785
Ordinært resultat før skat	-174.583	-165.067
Skat af årets resultat	38.434	-78.809
ÅRETS RESULTAT	-136.149	-243.876
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	49.900
Overført resultat	-136.149	-293.776
Disponeret i alt	-136.149	-243.876

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	155.600	233.400
Materielle anlægsaktiver i alt	155.600	233.400
Anlægsaktiver i alt	155.600	233.400
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	204.746	92.049
Andre tilgodehavender	28.210	40.000
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	14.692
Tilgodehavender i alt	232.956	146.741
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	422.935	451.377
Likvide beholdninger i alt	422.935	451.377
Omsætningsaktiver i alt	655.891	598.118
AKTIVER I ALT	811.491	831.518

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-98.776	37.373
Egenkapital i alt	<u>26.224</u>	<u>162.373</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	15.224
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>15.224</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	47.345	129.356
Selskabsskat	0	72.526
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>47.345</u>	<u>201.882</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	5.859	14.894
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.462	0
Anden gæld	722.601	387.245
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	49.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>737.922</u>	<u>452.039</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>785.267</u>	 <u>669.145</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>811.491</u>	 <u>831.518</u>

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter
4. Finansiering

Noter

	2016	2015
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	389.000	389.000
Anskaffelsessum, ultimo	389.000	389.000
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-155.600	-77.800
Årets af- og nedskrivninger	-77.800	-77.800
Af- og nedskrivninger, ultimo	-233.400	-155.600
Bogført værdi, ultimo	155.600	233.400
2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.		
3. Nærtstående parter		
Bestemmende indflydelse		
Direktør Harald Sælen		
Transaktioner med nærtstående parter		
Ingen.		
Ejerforhold		
Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse: Direktør Harald Sælen		
4. Finansiering		
Selskabet forventer, at resultatet vil blive forbedret til en positiv indtjening, der vil gøre, at den tabte egenkapital bliver genindtjent.		