

Witelecon ApS
Søllerød Park 4, 1. 0008, Søllerød
2840 Holte

CVR NR. 32 76 48 86

ÅRSRAPPORT FOR 1/7/2015 til 30/6/2016

(6. REGNSKABSÅR)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8/11-2016.



Philip Køhne

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

1

Påtegninger og revisors erklæring

Ledespåtegning

2

Den uafhængige revisors erklæring

3

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

4

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

10

Selskabsoplysninger

Witelecon ApS
Søllerød Park 4, 1. 0008, Søllerød
2840 Holte

CVR NR: 32 76 48 86
Stiftet: 1. februar 2010
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Philip Køhne

Revisor:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR: 32 94 26 60

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Witelecon ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse samtidig med at ledelsen bekræfter, at betingelserne for fravalg af revision i regnskabsåret 2015/16 er opfyldt.

Holte, den 5. oktober 2016

Direktion:



Philip Køhne

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Witelecon ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Witelecon ApS for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

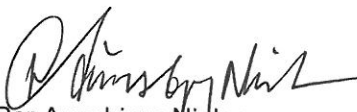
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 5. oktober 2016

REV og RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen
Registeret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Hovedaktivitet

Selskabets formål er konsulentbistand vedrørende informationsteknologi samt relateret virksomhed.

Årsrapporten for Witelecon ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder. Selskabet har valgt at kun vise en bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, distributionsomkostninger, herunder husleje og autodrift m.v., samt kontorhold- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tab og gevinst på handel med porteføljeaktier.

Skat af årets 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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og 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 klart til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 12.900 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Gevinster eller tab under kr. 12.900 indregnes dog under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gæld**Selskabsskat**

Aktuel skat indregnes i balancen under langfristet gæld og betegnes som sambeskatningsbidrag. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertidige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier. Udskudt skat hensættes med 22 %.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Note **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 1.000 KR.
Bruttofortjeneste	48.267	341
1. Personalemkostninger	-39.778	-356
2. Af - og nedskrivninger af anlægsaktiver	-2.965	-21
Resultat af primær drift	5.524	-36
3. Finansielle indtægter	0	0
4. Finansielle omkostninger	-5.622	-6
Resultat før skat	-98	-42
5. Skat af årets resultat	0	-50
Årets resultat	-98	-92
Forslag til resultatdisponering		
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-98	-92
	-98	-92

Note **BALANCE PR. 30. JUNI 2016****AKTIVER****Omsætningsaktiver:****Tilgodehavender:**

Tilgode fra salg og tjenesteydelser

Udskudt skatteaktiv

Andre tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter

Likvide beholdninger**OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT****AKTIVER I ALT**

	2015/16	2014/15 1.000 KR.
	116.938	0
	0	0
	0	51
	0	10
	116.938	61
	13.052	5
	129.990	66
	129.990	66

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u> <u>1.000 KR.</u>
6.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	-267.464	-267
	EGENKAPITAL I ALT	-142.464	-142
	HENSÆTTELSER		
5.	Udskudt skat	0	0
		0	0
	LANGFRISTET GÆLD		
5.	Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder	0	0
		0	0
	KORTFRISTET GÆLD		
	Gæld til moderselskabet	180.406	164
	Anden gæld	92.048	44
		272.454	208
	GÆLD I ALT	272.454	208
	PASSIVER I ALT	129.990	66
7.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.		
8.	Oplysninger om usikkerheder m.v.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015/16	2014/15 1.000 KR.
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager m.v.	2.405	471
Feriepengehensættelse	0	-161
Pension	35.130	38
Sociale omkostninger	586	2
Andre personaleudgifter	1.657	6
	<u>39.778</u>	<u>356</u>
2. <u>Afskrivninger:</u>		
Inventar og driftsmidler	0	0
Småanskaffelser u/12.900	2.965	21
	<u>2.965</u>	<u>21</u>
3. <u>Finansielle indtægter:</u>		
Bank	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. <u>Finansielle omkostninger:</u>		
Bank m.v.	22	0
Kurstab, porteføljeaktier	0	0
Mellemregning anpartshaver	500	0
Renter SKAT	0	1
Mellemregning moderselskab	5.100	5
	<u>5.622</u>	<u>6</u>

5. Selskabsskat:	2015/16	2014/15 1.000 KR.
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat 2015/16	0	0
Regulering skat tidligere år	0	0
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)	0	50
	<u>0</u>	<u>50</u>
Udskudt skat:		
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-260.883	-262
Beregningsgrundlag (22%)	-260.883	-262
Udskudt skat primo	0	-50
Udskudt skat pr. 30.06.2016	0	0
Regulering udskudt skat 2015/16	0	50

Der beregnes ikke negativ udskudt skat.

6. Egenkapital:	1/7/2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	30/6/2016
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	-267.366	0	-98	-267.464
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>-142.366</u>	<u>0</u>	<u>-98</u>	<u>-142.464</u>

125 anparter af kr. 1.000. Alle anparter har samme rettigheder.

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter fremgår af årsrapporterne. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige indkomstskat og kildeskat vil kunne medføre, at selskabet hæftelse udgør et større beløb. Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

8. Oplysninger om usikkerheder m.v.

Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder: Selskabet har tabt mere end halvdelen af sin egenkapital og har derfor lagt planer for reetablering af hele kapitalen. Det forventes at kapitalen er reetableret i 2016/17.