

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

CVR NR. 32 76 48 86

ÅRSRAPPORT FOR 1/7/2016 til 30/6/2017

(7. REGNSKABSÅR)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8/12 - 2017.



Philip Køhne

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

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

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentlige aktivitet er konsulentbistand vedrørende informationsteknologi.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt hele sin egenkapital og ledelsen har derfor udarbejdet planer for reetablering af hele kapitalen.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ingen særlige forhold at bemærke.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse samtidig med at ledelsen bekræfter, at betingelserne for fravalg af revision i regnskabsåret 2016/17 er opfyldt.

Holte, den 4. december 2017

Direktion:



Philip Køhne

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Witelecon ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Witelecon ApS for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

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


Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 4. december 2017

REV og RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Njelsen
Registeret revisor

Note **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> <u>1.000 KR.</u>
Bruttofortjeneste	291.120	49
1. Personaleomkostninger	-375.020	-40
2. Af - og nedskrivninger af anlægsaktiver	-24.449	-3
Resultat af primær drift	-108.349	6
3. Finansielle indtægter	0	0
4. Finansielle omkostninger	-7.624	-6
Resultat før skat	-115.973	0
5. Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	<u>-115.973</u>	<u>0</u>
Forslag til resultatdisponering		
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-115.973	0
	<u>-115.973</u>	<u>0</u>

Note **BALANCE PR. 30. JUNI 2017****AKTIVER****Omsætningsaktiver:****Tilgodehavender:**

Tilgode fra salg og tjenesteydelser
 Udskudt skatteaktiv
 Andre tilgodehavender
 Periodeafgrænsningsposter

2016/17**2015/16**
1.000 KR.

	0	117
	0	0
	14.594	0
	0	0
	<u>14.594</u>	<u>117</u>
Likvide beholdninger	<u>83.681</u>	<u>13</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>98.275</u>	<u>130</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>98.275</u></u>	<u><u>130</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> <u>1.000 KR.</u>
6.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	-383.437	-267
	EGENKAPITAL I ALT	-258.437	-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	226.451	180
	Kreditorer	611	0
	Anden gæld	129.650	92
		356.712	272
	GÆLD I ALT	356.712	272
	PASSIVER I ALT	98.275	130
7.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.		
8.	Oplysninger om usikkerheder m.v.		
9.	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2016/17	2015/16 1.000 KR.
1. <u>Personaleomkostninger:</u>		
Gager m.v.	334.011	2
Feriepengehensættelse	0	0
Pension	38.323	35
Sociale omkostninger	1.468	1
Andre personaleudgifter	1.218	2
	<u>375.020</u>	<u>40</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2015/16: 1)		
2. <u>Afskrivninger:</u>		
Inventar og driftsmidler	0	0
Småanskaffelser u/13.200	24.449	3
	<u>24.449</u>	<u>3</u>
3. <u>Finansielle indtægter:</u>		
Bank	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. <u>Finansielle omkostninger:</u>		
Bank m.v.	1	0
Kedritorrenter	51	0
Kurstab, porteføljeaktier	0	0
Mellemregning anpartshaver	1.600	1
Renter SKAT	-28	0
Mellemregning moderselskab	6.000	5
	<u>7.624</u>	<u>6</u>

5. Selskabsskat:	2016/17	2015/16 1.000 KR.
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat 2016/17	0	0
Regulering skat tidligere år	0	0
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat:		
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:		
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-372.381	-261
Beregningsgrundlag (22%)	-372.381	-261
Udskudt skat primo	0	0
Udskudt skat pr. 30.06.2017	0	0
Regulering udskudt skat 2016/17	0	0
Der beregnes ikke negativ udskudt skat.		

6.	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	125.000	-267.464	0	-142.464
Årets resultat		-115.973		-115.973
Udbytte		0	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>-383.437</u>	<u>0</u>	<u>-258.437</u>

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 selskabets 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 2017/18.

9. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Witelecon ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tillæg fra klasse C.

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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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. 13.200 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger, medmindre de udgør et uvæsentligt beløb.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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 indeståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gæld

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationselskab for datterselskabernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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, 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på 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.