

Woodbo ApS

Bangsboparken 71, 8541 Skødstrup

CVR-nr. 33 75 21 21

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2019

Dirigent:


.....





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Woodbo ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at undlade revision for 2019/20 for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skødstrup, den 9. december 2019

Direktion:



Søren Haubek
direktør

Bestyrelse:



Martin Haubek
formand



Søren Haubek

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Woodbo ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Woodbo ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 9. december 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Henry Vesterholm
statsaut. revisor
mne10157



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Woodbo ApS
Adresse, postnr., by	Bangsboparken 71, 8541 Skødstrup
CVR-nr.	33 75 21 21
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
Bestyrelse	Martin Haubek, formand Søren Haubek
Direktion	Søren Haubek, direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er udvikling og salg af it-redskaber til socialpædagogiske opholdssteder, botilbud, interne skoler, dagbehandlingstilbud og andre sociale institutioner samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Selskabets målsætning er at skabe en dynamisk og bæredygtig virksomhed som udvikler og tilbyder brugervenlige it-redskaber til den socialpædagogiske sektor.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på 141.677 kr. mod et underskud på 53.610 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2019 udviser en negativ egenkapital på 326.609 kr.

Som følge af, at selskabets egenkapital er negativ pr. 30. juni 2019, er selskabet omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser i § 119. Woodbo ApS forventer at retablere selskabskapitalen gennem fremtidig indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Bruttofortjeneste	474.435	306.052
3	Personaleomkostninger	-646.758	-371.124
	Resultat før finansielle poster	-172.323	-65.072
	Finansielle omkostninger	-4.833	-3.573
	Resultat før skat	-177.156	-68.645
4	Skat af årets resultat	35.479	15.035
	Årets resultat	-141.677	-53.610
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-141.677	-53.610
		-141.677	-53.610

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

Note	kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	AKTIVER		
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudt skatteaktiv	107.100	71.621
		<u>107.100</u>	<u>71.621</u>
	Likvide beholdninger	155.896	293.588
	Kortfristede aktiver i alt	<u>262.996</u>	<u>365.209</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>262.996</u></u>	<u><u>365.209</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	84.000	84.000
	Overført resultat	-410.609	-268.932
	Egenkapital i alt	<u>-326.609</u>	<u>-184.932</u>
	Kortfristede forpligtelser		
	Gæld til anpartshavere	77.225	72.545
	Anden gæld	107.659	122.433
	Periodeafgrænsningsposter	404.721	355.163
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>589.605</u>	<u>550.141</u>
	Forpligtelser i alt	<u>589.605</u>	<u>550.141</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>262.996</u></u>	<u><u>365.209</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold
- 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	84.000	-268.932	-184.932
Overført via resultatdisponering	0	-141.677	-141.677
Egenkapital 30. juni 2019	84.000	-410.609	-326.609

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Woodbo ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af it-systemer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og 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 opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

2 Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af, at selskabets egenkapital er negativ pr. 30. juni 2019, er selskabet omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser i § 119. Woodbo ApS forventer at retablere selskabskapitalen gennem fremtidig indtjening.

kr.	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	569.410	298.860
Andre omkostninger til social sikring	4.411	5.038
Andre personaleomkostninger	<u>72.937</u>	<u>67.226</u>
	<u>646.758</u>	<u>371.124</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-35.479	-15.035
	<u>-35.479</u>	<u>-15.035</u>

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2019.