

WEIS CONSULT ApS

Åbrinken 17
2830 Virum

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/02/2017

Christian Weis Højfeldt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

WEIS CONSULT ApS

Åbrinken 17

2830 Virum

Telefonnummer: 40171640

CVR-nr: 34466157

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. september 2016 for Weis Consult ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 17/02/2017

Direktion

Christian Weis Højfeldt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for opfyldt. Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet fremover ikke revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive konsultvirksomhed og udlejningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 90 t.kr.

Pr. 30.09.2016 udgør egenkapitalen -230 t.kr. hvorfor selskabet af tabt hele kapitalen. Det er ledelsens vurdering at kapitalen kan reetableres igennem øget aktivitet i konsulentforretningen.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorfor selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. til virksomhedens personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder og amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og moderselskabets øvrige tilknyttede virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Bygninger 50 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balance med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelsen til kostpris, der svare til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Det betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for betalt acontoskat.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-36.709	173.809
Personaleomkostninger	1	-24.137	-114.533
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.426	-14.284
Resultat af ordinær primær drift		-82.272	44.992
Øvrige finansielle omkostninger		-12.542	-18.461
Ordinært resultat før skat		-94.814	26.531
Skat af årets resultat	2	4.714	-8.426
Årets resultat		-90.100	18.105
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-90.100	18.105
I alt		-90.100	18.105

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.205.450	1.226.876
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.205.450	1.226.876
Anlægsaktiver i alt		1.205.450	1.226.876
Udskudte skatteaktiver		51.200	46.486
Andre tilgodehavender		18.095	3.963
Tilgodehavender i alt		69.295	50.449
Likvide beholdninger		19.744	111.415
Omsætningsaktiver i alt		89.039	161.864
Aktiver i alt		1.294.489	1.388.740

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-310.420	-220.320
Egenkapital i alt		-230.420	-140.320
Gæld til realkreditinstitutter		970.074	1.020.058
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	970.074	1.020.058
Gæld til realkreditinstitutter		50.000	46.783
Gæld til banker		894	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		475.551	425.551
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.798	20.899
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.592	15.769
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		554.835	509.002
Gældsforpligtelser i alt		1.524.909	1.529.060
Passiver i alt		1.294.489	1.388.740

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-220.320	-140.320
Årets resultat	0	-90.100	-90.100
Egenkapital, ultimo	80.000	-310.420	-230.420

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/15 kr.	2015 kr.
Lønninger og gager	15.686	74.470
Andre omkostninger til social sikring	1.312	1.798
Andre personaleomkostninger	7.139	38.265
	24.137	114.533

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.714	8.426
	4.714	8.426

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.241.160
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.241.160
Af- og nedskrivning primo	-14.284
Årets afskrivning	-21.426
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-35.710
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.205.450

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	1.020.074	50.000	970.074	770.074
	1.020.074	50.000	970.074	770.074

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Weis Invest ApS som administratinsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovgivningens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er deponeret ejerpantebrev i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme udgør 1.205 t.kr.