



Witpark ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 34 46 95 55)

Årsrapport for 2017/2018

6. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.
Den 5. oktober 2018

Som dirigent

Carl Christensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for året 2017/2018	6
Balance pr. 30. juni 2018	7
Noter	9
Anvendte regnskabsprincipper	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Witpark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 29. september 2018

Direktion

Carl Christensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Witpark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2017/2018 for Witpark ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 29. september 2018

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)



Tommy Jensen
registreret revisor

mnc2861

Selskabsoplysninger

Selskabet: Witpark ApS
Søndre Alle 2, 4600 Køge

CVR.nr. 34 46 95 55
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Køge

Direktion: Carl Christensen

Revisor: Revisionsfirmaet Tommy Jensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste hovedaktivitet er at drive virksomhed med transport, lager, logistik og service.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Bruttofortjeneste	-317.388	427.228
1 Personaleomkostninger	-456.061	-121.954
Resultat før afskrivninger	-773.449	305.274
Afskrivninger af anlægsaktiver	-36.920	-12.579
Resultat før finansielle poster	-810.369	292.695
Andre finansielle indtægter	56.238	0
Øvrige finansielle omkostninger	-151.346	-110.804
Resultat før skat	-905.477	181.891
2 Skat af årets resultat	202.874	-42.248
Årets resultat	-702.603	139.643
 Der disponeres således:		
Overført resultat	-702.603	139.643
Disponeret i alt	-702.603	139.643

Balance pr. 30. juni 2018

Note	Aktiver:	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	Materielle anlægsaktiver:		
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>286.260</u>	<u>15.374</u>
		<u>286.260</u>	<u>15.374</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>286.260</u>	<u>15.374</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.795.964	1.608.965
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	164.992	0
	Andre tilgodehavender	<u>1.713.073</u>	<u>1.358.574</u>
		<u>3.674.029</u>	<u>2.967.539</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.439.730</u>	<u>990.191</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.113.759</u>	<u>3.957.730</u>
	Aktiver i alt	<u><u>6.400.019</u></u>	<u><u>3.973.104</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

Note	Passiver:	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	Egenkapital:		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	378.933	1.081.536
4	Egenkapital i alt	<u>458.933</u>	<u>1.161.536</u>
	Hensættelser:		
	Udskudt skat	5.000	0
		<u>5.000</u>	<u>0</u>
	Gæld:		
	Langfristet gæld:		
5	Kreditinstitutter	188.170	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	42.248
		<u>188.170</u>	<u>42.248</u>
	Kortfristet gæld:		
	Kortfristet del af langfristet gæld	49.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.111.681	2.176.247
	Skyldig selskabsskat	0	54.899
	Anden gæld	587.235	538.174
		<u>5.747.916</u>	<u>2.769.320</u>
	Gæld i alt	<u>5.936.086</u>	<u>2.811.568</u>
	Passiver i alt	<u>6.400.019</u>	<u>3.973.104</u>
6	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

1. Personalemkostninger:

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Lønninger og gager	451.293	120.513
Udgifter til social sikring	4.768	1.441
	<u>456.061</u>	<u>121.954</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Skat:

Beregnet skat af årets resultat	-207.874	42.248
Regulering udskudt skat	5.000	0
	<u>-202.874</u>	<u>42.248</u>

3. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	62.895
Tilgang	307.806
Afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>370.701</u>
Samlede op- og nedskrivninger primo	-47.521
Årets afskrivninger	-36.920
Afskrivninger ved salg	0
Samlede afskrivninger ultimo	<u>-84.441</u>
Bogført værdi ultimo	<u>286.260</u>

Noter

<u>4. Egenkapital:</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat, primo	1.081.536	941.893
Overført resultat	-702.603	139.643
	<u>378.933</u>	<u>1.081.536</u>
Egenkapital i alt	<u>458.933</u>	<u>1.161.536</u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

5. Langfristet gæld:

Af restgælden forfalder t.kr. 0 mere end 5 år fra balancetidspunktet.

6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Der er ingen eventualforpligtelser, pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.

Sambeskatning

Witpark ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Lasti ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincip som sidste år.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er posterne omsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger sammendraget i posten bruttofortjeneste/-tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv. Finansielle poster indregnes under bruttofortjeneste/-tab.

Anvendte regnskabsprincipper

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapital

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til amortiseret kostpris på balancedagen.

Anvendte regnskabsprincipper

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Lasti ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af dattervirksomhedens skattepligtige indkomst hensættes og betales af Lasti ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheden fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.