



Witpark ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 34 46 95 55)

Årsrapport for 2016/2017

5. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.
Den 28. august 2017**

Som dirigent

Carl Christensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for året 2016/2017	6
Balance pr. 30. juni 2017	7
Noter	9
Anvendte regnskabsprincipper	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 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 24. august 2017

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 2016/2017 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 regnskabsafklæggelse 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 24. august 2017

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



Tommy Jensen
registreret revisor

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 for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Bruttofortjeneste	427.228	456.038
1 Personaleomkostninger	<u>-121.954</u>	<u>-127.087</u>
Resultat før afskrivninger	305.274	328.951
Afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-12.579</u>	<u>-20.965</u>
Resultat før finansielle poster	292.695	307.986
Andre finansielle indtægter	0	9.000
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-110.804</u>	<u>-80.794</u>
Resultat før skat	181.891	236.192
2 Skat af årets resultat	<u>-42.248</u>	<u>-54.899</u>
Årets resultat	<u><u>139.643</u></u>	<u><u>181.293</u></u>
 Der disponeres således:		
Overført resultat	<u>139.643</u>	<u>181.293</u>
Disponeret i alt	<u>139.643</u>	<u>181.293</u>

Balance pr. 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	Materielle anlægsaktiver:		
3	Driftsmidler og inventar	15.374	27.953
		<u>15.374</u>	<u>27.953</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.374</u>	<u>27.953</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.608.965	618.831
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	609.000	609.000
	Andre tilgodehavender	749.574	868.861
		<u>2.967.539</u>	<u>2.096.692</u>
	Likvide beholdninger	<u>990.191</u>	<u>1.693.631</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.957.730</u>	<u>3.790.323</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.973.104</u></u>	<u><u>3.818.276</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	Egenkapital:		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.081.536	941.893
4	Egenkapital i alt	<u>1.161.536</u>	<u>1.021.893</u>
	Gæld:		
	Langfristet gæld:		
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	42.248	54.899
		<u>42.248</u>	<u>54.899</u>
	Kortfristet gæld:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.176.247	2.166.418
	Skyldig selskabsskat	54.899	136.762
	Anden gæld	538.174	438.304
		<u>2.769.320</u>	<u>2.741.484</u>
	Gæld i alt	<u>2.811.568</u>	<u>2.796.383</u>
	Passiver i alt	<u>3.973.104</u>	<u>3.818.276</u>
5	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

1. Personaleomkostninger:

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Lønninger og gager	120.513	125.596
Udgifter til social sikring	1.441	1.491
	<u>121.954</u>	<u>127.087</u>

2. Skat:

Beregnet skat af årets resultat	42.248	54.899
Regulering udskudt skat	0	0
	<u>42.248</u>	<u>54.899</u>

3. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Driftsmidler</u>
Kostpris primo	62.895
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>62.895</u>
Samlede op- og nedskrivninger primo	-34.942
Årets afskrivninger	-12.579
Afskrivninger ved salg	0
Samlede afskrivninger ultimo	<u>-47.521</u>
Bogført værdi ultimo	<u>15.374</u>

Noter

<u>4. Egenkapital:</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Virksomhedskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat, primo	941.893	760.600
Overført resultat	<u>139.643</u>	<u>181.293</u>
	<u>1.081.536</u>	<u>941.893</u>
Egenkapital i alt	<u>1.161.536</u>	<u>1.021.893</u>

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

5. 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.

Selskabet har implementeret ændringer til årsregnskabsloven, der træder i kraft pr. 1. januar 2016, jf. lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

1. Årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Punkt 1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle anlægsaktiver. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet 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.

Anvendte regnskabsprincipper

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.

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

Driftsmidler 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. 12.900 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Anvendte regnskabsprincipper

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

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 nominel værdi.