



Witpark ApS

Søndre Alle 2, 4600 Køge

(CVR. nr. 34 46 95 55)

Årsrapport for 2019/2020

8. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.
Den 24. november 2021

Som dirigent

Carl Christensen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for året 2020/2021	6
Balance pr. 30. juni 2021	7
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2021	9
Noter	10
Anvendte regnskabsprincipper	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/2021 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 26. oktober 2021

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 2020/2021 for Witpark ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 26. oktober 2021

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
Legale ejere:	Lasti ApS, 100%
Reelle ejere:	Jørgen Gruntegård Hansen, 100%
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 2020 - 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Bruttofortjeneste	1.065.582	1.731.706
2 Personaleomkostninger	-659.033	-560.783
Afskrivninger af anlægsaktiver	-43.093	-43.093
Resultat før finansielle poster	363.456	1.127.830
3 Andre finansielle indtægter	13.398	21.786
Øvrige finansielle omkostninger	-187.670	-185.725
Resultat før skat	189.184	963.891
4 Skat af årets resultat	-42.925	-223.646
Årets resultat	146.259	740.245
 Der disponeres således:		
Overført resultat	146.259	740.245
Disponeret i alt	146.259	740.245

Balance pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	Materielle anlægsaktiver:		
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>200.074</u>
		<u>0</u>	<u>200.074</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>200.074</u>
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.658.581	1.012.360
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	6.759	219.208
	Andre tilgodehavender	<u>882.255</u>	<u>724.266</u>
		<u>2.547.595</u>	<u>1.955.834</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.097.225</u>	<u>3.042.215</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.644.820</u>	<u>4.998.049</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.644.820</u></u>	<u><u>5.198.123</u></u>

Balance pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	Egenkapital:		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-1.058.881	-1.205.140
6	Egenkapital i alt	<u>-978.881</u>	<u>-1.125.140</u>
	Hensættelser:		
	Udsudt skat	<u>0</u>	<u>11.000</u>
		<u>0</u>	<u>11.000</u>
	Gæld:		
	Kortfristet gæld:		
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	135.923
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.744.380	5.141.091
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	53.925	212.646
	Anden gæld	<u>825.396</u>	<u>822.603</u>
		<u>4.623.701</u>	<u>6.312.263</u>
	Gæld i alt	<u>4.623.701</u>	<u>6.312.263</u>
	Passiver i alt	<u>3.644.820</u>	<u>5.198.123</u>
1	Going concern		
7	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse pr. 30. juni 2021

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført til næste år</u>
Egenkapital primo	80.000	-1.205.140
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>146.259</u>
	<u>80.000</u>	<u>-1.058.881</u>

Noter

1. Going concern:

Som det fremgår af årsregnskabet har selskabet tabt sin anpartskapital og har negativ egenkapital. Selskabet har som følge heraf modtaget støtteerklæringer fra moderselskab hvoraf det fremgår, at selskabet vil yde fornøden støtte for sikring af, at selskabets årsrapport for 2020/2021 kan aflægges under forudsætning om going concern.

2. Personaleomkostninger:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Lønninger og gager	649.449	551.961
Udgifter til social sikring	9.584	8.822
	<u>659.033</u>	<u>560.783</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

3. Andre finansielle indtægter:

Renter, tilknyttede virksomheder	197	6.385
Renter, andre	13.201	15.401
	<u>13.398</u>	<u>21.786</u>

4. Skat:

Beregnet skat af årets resultat	53.925	212.646
Regulering udskudt skat	-11.000	11.000
	<u>42.925</u>	<u>223.646</u>

Noter

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
<u>5. Materielle anlægsaktiver:</u>	
Kostpris primo	370.701
Tilgang	0
Afgang	<u>-307.806</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>62.895</u>
Samlede op- og nedskrivninger primo	-170.627
Årets afskrivninger	-43.093
Afskrivninger ved salg	<u>150.825</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>-62.895</u>
Bogført værdi ultimo	<u><u>0</u></u>

6. Egenkapital:

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

Selskabet har tabt mere end halvdelen af egenkapitalen. Selskabet har fremlagt plan for reetableringen af egenkapitalen på afholdt generalforsamling. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen vil blive reetableret via den fremtidige drift eller kontant indskud.

7. 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 med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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. 14.100 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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.

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 gældsmetode 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.