

WILNER ApS

Falkevej 18
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

15/03/2018

Peter Wilner Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

WILNER ApS

Falkevej 18

2600 Glostrup

Telefonnummer: 20444167

CVR-nr: 35253114

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Pengebank

Pengevej

1000 Pengeby

Ledespåtegning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomheden aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december for Wilner ApS.

Revisorfirmaet Lysehøj ApS har ydet assistance i forbindelse med opstillingen af årsrapporten.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15/03/2018

Direktion

Peter Wilner Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets direktion anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt og fravælger derfor revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet består i, at drive facility management samt hermed beslægtede aktiviteter.

Årets resultat på kr. 222.911 er tilfredsstillende.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 indrening måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominal beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne afskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhændelse.

Afskrivningerne er baseret på en løbende vurdering af aktivernes brugstid for virksomheden.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid, der andrager:

Driftsmateriel og inventar: 5 år

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skal indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancedagen.

Skattesatsen på balancedagen er 22%

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.462.151	745.488
Personaleomkostninger	1	-1.158.200	-720.869
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.235	
Resultat af ordinær primær drift		289.716	24.619
Andre finansielle omkostninger		-1.142	-1.452
Ordinært resultat før skat		288.574	23.167
Skat af årets resultat	2	-65.663	-4.136
Årets resultat		222.911	19.031
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	
Overført resultat		119.511	19.031
I alt		222.911	19.031

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		47.448	
Materielle anlægsaktiver i alt	3	47.448	
Anlægsaktiver i alt		47.448	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		421.713	158.646
Tilgodehavende skat		9.990	
Tilgodehavender i alt		431.703	
Likvide beholdninger		321.272	211.953
Omsætningsaktiver i alt		752.975	370.599
Aktiver i alt		800.423	370.599

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		128.608	9.235
Forslag til udbytte		103.400	
Egenkapital i alt		312.008	89.235
Hensættelse til udskudt skat		652	
Hensatte forpligtelser i alt		652	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		133.430	33.941
Skyldig selskabsskat			4.136
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		354.333	243.287
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		487.763	
Gældsforpligtelser i alt		487.763	281.364
Passiver i alt		800.423	370.599

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	9.097		89.097
Årets resultat		119.511	103.400	222.911
Egenkapital, ultimo	80.000	128.608	103.400	312.008

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	1.099.188	675819
Pensionsbidrag	53.961	17563
Andre omkostninger til social sikring	5.051	7250
	<u>1.158.200</u>	<u>720.869</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	65.011	4.136
Ændring af udskudt skat	652	-
Regulering vedrørende tidligere år	-	-
	<u>65.663</u>	<u>4.136</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	146.683
Afgang	-87.373
Kostpris ultimo	<u>59.310</u>
Af- og nedskrivning primo	-
Årets afskrivning	-11.862
Tilbageførsel ved afgang	-
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-11.862</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>47.448</u>