

WALLE ApS

Svalevænget 4
4130 Viby Sjælland

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Henrik Walsøe
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden WALLE ApS
Svalevænget 4
4130 Viby Sjælland

CVR-nr: 35487697
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Walle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjø., den 31/05/2016

Direktion

Henrik Walsøe

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i at drive håndværksvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud, som selskabets ledelse vurderer som utilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer 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 når 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.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne acontofaktureringer er fratrukket i regnskabsposten.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		498.560	592.097
Personaleomkostninger	1	-525.083	-457.229
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.300	0
Resultat af ordinær primær drift		-29.823	134.868
Andre finansielle omkostninger		-42	-14
Ordinært resultat før skat		-29.865	134.854
Skat af årets resultat		3.386	-32.675
Årets resultat		-26.479	102.179
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Overført resultat		-26.479	2.379
I alt		-26.479	102.179

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.700	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	29.700	0
Anlægsaktiver i alt		29.700	0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	20.000
Varebeholdninger i alt		0	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.763	85.475
Igangværende arbejder for fremmed regning		38.300	61.007
Andre tilgodehavender		2.244	0
Periodeafgrænsningsposter		0	375
Tilgodehavender i alt		122.307	146.857
Andre værdipapirer og kapitalandele		41.051	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		41.051	0
Likvide beholdninger		14.783	122.236
Omsætningsaktiver i alt		178.141	289.093
Aktiver i alt		207.841	289.093

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-24.101	2.379
Forslag til udbytte		0	99.800
Egenkapital i alt	3	55.899	182.179
Hensættelse til udskudt skat		1.089	4.475
Hensatte forpligtelser i alt		1.089	4.475
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.768	11.581
Skyldig selskabsskat		0	28.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		23.602	62.658
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		125.483	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		150.853	102.439
Gældsforpligtelser i alt		150.853	102.439
Passiver i alt		207.841	289.093

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	487.720	417.193
Pensionsbidrag	12.415	9.362
Andre omkostninger til social sikring	24.948	30.674
	525.083	457.229

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	0	33.000
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	33.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	0
Årets afskrivning	0	0	-3.300
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-3.300
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	29.700

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	2.378	99.800	182.178
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	0	-26.479	0	-26.479
Egenkapital ultimo	80.000	0	-24.101	0	55.899