

Work Facilities ApS

Havbakken 71
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2018

Mikkel Juul
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Work Facilities ApS
Havbakken 71
6710 Esbjerg V

e-mailadresse: ms_juul@hotmail.com

CVR-nr: 35519653

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Nordea
5792 ÅRSLEV
DK Danmark

Revisor THRANE CONSULT ApS
Faunavænget 7
5792 Årslev
DK Danmark

CVR-nr: 32090516

P-enhed: 1015183833

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Work Facilities ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 18/11/2018

Direktion

Mikkel Juul

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Work Facilities ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Work Facilities ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

I anvendt regnskabspraksis i årsregnskabet angives det grundlag, hvorpå regnskabet er udarbejdet, samt regnskabets formål. Årsregnskabet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som den daglige ledelse i Work Facilities ApS og bør ikke distribueres til andre parter.

Årslev, 18/11/2018

LENE THRANE THOMSEN , mne7947
Registreret revisor
THRANE CONSULT ApS
CVR: 32090516

Ledelsesberetning

Årsrapporten

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og årets resultat fremgår af årsregnskabet samt denne beretning.

Hovedaktiviteter

Som konsekvens af manglende aktivitet på app'en er det blevet besluttet at stoppe videreudvikling af GolfRating appen og hjemmesiden.

I stedet har der været arbejde med at få opdyrket nye aktiviteter. Det har også betydet at selskabet har skiftet navn fra Golf Rating ApS til Work Facilities ApS.

Det er lykkedes at tilføje aktiviteter indenfor virksomhedsrådgivning og support.

Morten Nielsen er købt ud af virksomheden af Mikkel Juul, og er udtrådt af ledelsen.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, der dog kan forventes reetableret via øget indtjening i de kommende år. Selskabets ledelse forventer, at den nødvendige likviditet er tilstede til sikring af det kommende års drift og har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

Udvikling i regnskabsåret.

Årets resultat i selskabet anses som utilfredsstillende.

Det forventes dog at der i 2019 vil blive genereret indtjening i virksomheden, og arbejdet for at udvide aktivitetsniveauet henover året.

Selskabets ledelse forventer således, at de nye aktiviteter vil bibringe en indtjening der vil kunne tilføre den nødvendige likviditet, og har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Generelt om indregning eller måling

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.

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

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af varer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Der er ikke ansat personale.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt administration.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

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

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Balance**Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede tekniske og økonomiske levetid, der udgør:

Udviklingsomkostninger

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender fra salg indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelse til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		3.600	4.800
Eksterne omkostninger		-24.535	-16.549
Bruttoresultat		-20.935	-11.749
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.002	-8.002
Resultat af ordinær primær drift		-28.937	-19.751
Øvrige finansielle omkostninger		-9.406	-59.138
Ordinært resultat før skat		-38.343	-78.889
Skat af årets resultat	1	7.978	9.450
Årets resultat		-30.365	-69.439
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-30.365	-69.439
I alt		-30.365	-69.439

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		47.345	55.347
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	47.345	55.347
Anlægsaktiver i alt		47.345	55.347
Tilgodehavende skat		37.713	29.735
Andre tilgodehavender		3.088	223
Tilgodehavender i alt		40.801	29.958
Andre værdipapirer og kapitalandele		26.714	28.791
Værdipapirer og kapitalandele i alt		26.714	28.791
Likvide beholdninger		6.988	5.065
Omsætningsaktiver i alt		74.503	63.814
Aktiver i alt		121.848	119.161

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-171.722	-141.357
Egenkapital i alt		-91.722	-61.357
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		25.000	25.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		180.570	147.518
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.000	8.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		213.570	180.518
Gældsforpligtelser i alt		213.570	180.518
Passiver i alt		121.848	119.161

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	7.978	9.450
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>7.978</u>	<u>9.450</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udviklings omkostninger. kr.
Kostpris primo	80.020
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>80.020</u>
Af- og nedskrivning primo	-24.673
Årets afskrivning	-8.002
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-32.675</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>47.345</u>

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning om going concern.

Ledelse har baseret vurderingen på følgende forhold:

Skifte af hosting- og driftsudbyder har stabiliseret driften af siden, hvilket har vist sig at være positiv. Vi arbejder på en ny medejer af firmaet, som har de rigtige IT-kompetencer til udviklingen af dette.

På baggrund heraf vurderer ledelsen det sandsynligt, at selskabet fortsat vil kunne overhold betingelserne i det af kreditinstituttet angivne tilsagn om fortsat drift.