

Årsrapport for 2015/16

1. oktober 2015 - 30. september 2016

2. regnskabsår

Welltek ApS i likvidation

Jellingvej 3
9230 Svenstrup J

CVR-nr. 35 82 88 85

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. januar 2017

Dirigent: _____
Mikki Nielsen

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 7 |
| Balance 30. september | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Welltek ApS i likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 21. december 2016

Direktion

Mikki Nielsen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet fremover ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Welltek ApS i likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for Welltek ApS i likvidation for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etiske 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 ikke 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.

Aabybro, den 21. december 2016

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Anette Frederiksen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Welltek ApS i likvidation
Jellingvej 3
9230 Svenstrup J

CVR-nr.: 35 82 88 85
Stiftet: 10. april 2014
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Mikki Nielsen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Welltek ApS i likvidation for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

Omkostninger til vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, operationelle og finansielle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og gebyrer.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Gæld til tilknyttede virksomheder måles til pålydende værdi. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under gæld, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 325.730 | 4.982.750 |
| Personaleomkostninger | 1 | 993.910 | 4.909.643 |
| Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver | | 764.000 | 0 |
| Tab ved salg af anlægsaktiver | | 46.400 | 0 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 49.420 | 73.107 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 4.909 |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | | 9.972 | 3.081 |
| Andre finansielle omkostninger | | 16.760 | 42.903 |
| Resultat før skat | | 22.688 | 32.032 |
| Skat af årets resultat | | 5.518 | 9.541 |
| Årets resultat | | 17.170 | 22.491 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 22.491 | 0 |
| Årets resultat | | 17.170 | 22.491 |
| Til disposition | | 39.661 | 22.491 |
| Overført til næste år | | 39.661 | 22.491 |
| Disponeret i alt | | 39.661 | 22.491 |

Balance 30. september

| | Note | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------|-----------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>0</u> | <u>450.000</u> |
| Varebeholdninger i alt | | <u>0</u> | <u>450.000</u> |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 32.011 | 1.107.527 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 236.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 23.662 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 26.354 | 30.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>26.269</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>82.027</u> | <u>1.399.796</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>58.900</u> | <u>57.974</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>140.927</u> | <u>1.907.769</u> |
| Aktiver i alt | | <u>140.927</u> | <u>1.907.769</u> |

Balance 30. september

| | Note | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|------|-----------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Selskabskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | <u>39.661</u> | <u>22.491</u> |
| Egenkapital i alt | 2 | <u>89.661</u> | <u>72.491</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 0 | 53.094 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 27.326 | 340.534 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 9.886 | 539.920 |
| Selskabsskat | | 0 | 10.196 |
| Anden gæld | | 14.054 | 879.952 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>11.581</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>51.266</u> | <u>1.835.278</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>51.266</u> | <u>1.835.278</u> |
| Passiver i alt | | <u>140.927</u> | <u>1.907.769</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |
| Eventualposter m.v. | 4 | | |
| Hovedaktivitet | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| 1 | Personaleomkostninger | 2015/16 | 2014/15 |
|----------|------------------------------------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Løn, gager og vederlag | 826.088 | 4.246.714 |
| | Pensionsforpligtelse | 111.378 | 436.294 |
| | Andre udgifter til social sikring | 56.444 | 226.635 |
| | Personaleomkostninger i alt | 993.910 | 4.909.643 |

| 2 | Egenkapital | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|----------|---------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | | kr. | kr. | kr. |
| | Saldo primo | 50.000 | 22.491 | 72.491 |
| | Årets resultat | 0 | 17.697 | 17.697 |
| | Saldo ultimo | 50.000 | 40.188 | 90.188 |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen

3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret sikringskonto kr. 37.475.

4 **Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.

5 **Hovedaktivitet**

Selskabets vigtigste forretningsområde er Smede- og VVS-virksomhed, handel, fabrikation og investering m.v