

Willum ApS

Tømmergrunden 31, 1
8240 Risskov

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/11/2018

Johnny Willum Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Willum ApS

Tømmergrunden 31, 1

8240 Risskov

Telefonnummer: 40153185

CVR-nr: 36552751

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 inkl. ledelsesberetningen for Willum ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 20/11/2018

Direktion

Johnny Willum Rasmussen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er direktionens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets hovedaktivitet er at drive idé- og konceptbureau med fokus på IT, de digitale medier samt kreative marketingsopgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold :

Årets resultat udgør kr. 279.503, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 93.301 og en egenkapital på kr. -118.150.

Selskabet er som følge af den negative egenkapital omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Selskabskapitalen forventes reableret via selskabets fremtidige drift, idet der forventes positive resultater.

Selskabets fremtid er afhængig af øget indtjening og tilstrækkeligt kapitalberedskab.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet at yde nødvendigt kredit til finansiering af driften og nødvendige investeringer i en periode af 12 måneder, og selskabets ledelse aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30.6.2018.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/2019:

Selskabet forventer en tilfredsstillende resultat i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgskomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle omkostninger inkluderer renter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 egenkapitalen.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser afsættes der udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi, bortset fra værdi af evt. skattemæssige underskud, som ikke aktiveres.

BALANCEN:

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		388.657	340.142
Personaleomkostninger	1	-97.561	-234.698
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		291.096	105.444
Øvrige finansielle omkostninger		-11.593	-24.139
Ordinært resultat før skat		279.503	81.305
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		279.503	81.305
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		279.503	81.305
I alt		279.503	81.305

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.375	48.005
Andre tilgodehavender		0	44.161
Tilgodehavender i alt		39.375	92.166
Likvide beholdninger		53.926	17.405
Omsætningsaktiver i alt		93.301	109.571
Aktiver i alt		93.301	109.571

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-168.150	-447.653
Egenkapital i alt		-118.150	-397.653
Gæld til banker		111.988	269.999
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.418	14.655
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		37.822	89.033
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		51.223	133.537
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		211.451	507.224
Gældsforpligtelser i alt		211.451	507.224
Passiver i alt		93.301	109.571

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

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-447.653	0	-397.653
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	279.503	0	279.503
Egenkapital, ultimo	50.000	-168.150	0	-118.150

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	63.398	175.342
Pensionsbidrag	33.600	53.577
Andre omkostninger til social sikring	563	5.779
	<u>97.561</u>	<u>234.698</u>

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 1 ansat.

2. Skat af årets resultat

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

Der afsættes ikke udskudt skat af fremførbare skattemæssige underskud.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.