

Willum ApS

Tømmergrunden 31, 1
8240 Risskov

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

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: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 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 30/11/2017

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 conceptbureau med fokus på IT, de digitale medier samt kreative marketingsopgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold :

Årets resultat udgør kr. 81.305, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 109.571 og en egenkapital på kr. -397.653.

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 aflægges 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. 30.6.2017.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017/2018:

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 indtægter og 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		340.142	31.320
Personaleomkostninger	1	-234.698	-544.444
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		105.444	-513.124
Andre finansielle indtægter		0	2.012
Øvrige finansielle omkostninger		-24.139	-17.846
Ordinært resultat før skat		81.305	-528.958
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		81.305	-528.958
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		81.305	-528.958
I alt		81.305	-528.958

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Deposita		0	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	24.000
Anlægsaktiver i alt		0	24.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.005	164.950
Andre tilgodehavender		44.161	34.786
Tilgodehavender i alt		92.166	199.736
Likvide beholdninger		17.405	0
Omsætningsaktiver i alt		109.571	199.736
Aktiver i alt		109.571	223.736

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-447.653	-528.958
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		-397.653	-478.958
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		269.999	306.835
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.655	120.401
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		89.033	40.808
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		133.537	234.650
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		507.224	702.694
Gældsforpligtelser i alt		507.224	702.694
Passiver i alt		109.571	223.736

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-528.958	0	-478.958
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	81.305	0	81.305
Egenkapital, ultimo	50.000	-447.653	0	-397.653

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	175.342	496.113
Pensionsbidrag	53.577	40.439
Andre omkostninger til social sikring	5.779	7.892
	234.698	544.444

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 1 ansat.

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

Der afsættes ikke udskudt skat af fremførbare skattemæssige underskud.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.