

We Love Ideas ApS
Kongensgade 49B
6700 Esbjerg
CVR-nr. 36983582

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.03.2017

Dirigent

Navn: Marco Dalhoff MacArtney

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

We Love Ideas ApS
Kongensgade 49B
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 36983582

Stiftet: 12.08.2015

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 12.08.2015 - 30.09.2016

Direktion

Søren Maigaard
Marco Dalhoff MacArtney

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12.08.2015 - 30.09.2016 for We Love Ideas ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 12.08.2015 - 30.09.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 15.03.2017

Direktion

Søren Maigaard

Marco Dalhoff MacArtney

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i We Love Ideas ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for We Love Ideas ApS for regnskabsåret 12.08.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse samt noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12.08.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med momsloven ikke foretaget korrekt og rettidig indberetning, dette kan medføre ansvar for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 15.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Jørn Jepsen
statsautoriseret revisor

Stig Petersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er udlejning af kontorpladser, samt afholdelse af innovationskonkurrencer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 2.633 t.kr.

Selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Kapitalen forventes reableret i de kommende år, eller alternativt ved kapitaltilførsel.

Stiftelse

Selskabet er stiftet den 12.08.2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
------------------------------	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(535.151)
Personaleomkostninger	2	(2.049.155)
Af- og nedskrivninger		<u>(5.558)</u>
Driftsresultat		(2.589.864)
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(40.500)
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.680)</u>
Årets resultat		<u><u>(2.633.044)</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(2.633.044)</u>
		<u>(2.633.044)</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Indretning af lejede lokaler		22.232
Materielle anlægsaktiver	3	<u>22.232</u>
Deposita		78.000
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>78.000</u>
Anlægsaktiver		<u>100.232</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.750
Andre tilgodehavender		39.664
Tilgodehavender		<u>69.414</u>
Likvide beholdninger		<u>261.628</u>
Omsætningsaktiver		<u>331.042</u>
Aktiver		<u>431.274</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		<u>(2.633.044)</u>
Egenkapital		<u>(2.583.044)</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.552.696
Anden gæld		<u>461.622</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.014.318</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.014.318</u>
Passiver		<u><u>431.274</u></u>
Going concern	1	

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud el- ler under- skud kr.	I alt kr.
Kontant indbetalt ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	(2.633.044)	(2.633.044)
Egenkapital ultimo	50.000	(2.633.044)	(2.583.044)

Noter

1. Going concern

Selskabets kapital er tabt, og de likvide midler er begrænsede. Selskabet har sikret likviditeten ved at have modtaget støtteerklæring fra ultimativ ejer C9 Holding ApS, hvor selskabet har forpligtet sig til at støtte selskabet indtil 01.10.2017. Ledelsen vurderer, at kapitalberedskabet herefter er tiltrækkeligt til gennemførelse af den planlagte drift og aktiviteterne i 2016/17. Støtteerklæringen er gengivet nedenfor i sin helhed:

Undertegnede C9 Holding ApS bekræfter herved, at C9 Holding ApS i perioden indtil 01.10.2017 forpligter sig til på anfordring ad én eller flere gange at tilføre We Love Ideas ApS, CVR-nr.: 36983582 den likviditet, som måtte være nødvendig for, at We Love Ideas ApS, CVR-nr.: 36983582 kan indfri sine forpligtelser i takt med, at de forfalder.

Tilførslen af livkide midler skal ske i form af egenkapital, som en kapitalforhøjelse eller ved skattefrit koncerntilskud, eller som fremmedkapital ved ydelse af pengelån, som tidligst forfalder til betaling 01.10.2017, og som fra C9 Holding ApS' side er uopsigeligt indtil 01.10.2017, og med et beløb, der efter ledelsens skøn i We Love Ideas ApS, CVR-nr.: 36983582, er tilstrækkeligt til, at We Love Ideas ApS, CVR-nr.: 36983582 kan opfylde sine forpligtelser i takt med, at de forfalder.

Indeståelsen består, uanset om der i perioden er sket kapitaltilførsel til We Love Ideas ApS, CVR-nr.: 36983582. Denne indeståelse for tilførsel af likviditet er uigenkaldelig og kan i øvrigt uden særlige betingelser eller vilkår gøres gældende af ledelsen i We Love Ideas ApS, CVR-nr.: 36983582.

	2015/16
	kr.
2. Personaleomkostninger	
Gager og lønninger	1.843.148
Pensioner	151.412
Andre omkostninger til social sikring	14.495
Andre personaleomkostninger	40.100
	2.049.155
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	3

Noter

	Indretning af lejede lo- kaler kr.
3. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	27.790
Kostpris ultimo	27.790
Årets afskrivninger	(5.558)
Af- og nedskrivninger ultimo	(5.558)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	22.232
	Deposita kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	78.000
Kostpris ultimo	78.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	78.000