

Wahlgreen - IT & Hosting ApS

CVR nr.: 37 23 35 44

**Vadstrupvej 53
2880 Bagsværd**

Årsrapport 2018 (3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 8. april 2019

Dirigent
Niels Wahlgrén

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Wahlgreen - IT & Hosting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Gladsaxe, den 8. april 2019

I direktionen:

Niels Wahlgrén

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Wahlgreen - IT & Hosting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wahlgreen - IT & Hosting ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 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 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.

Frederiksberg, den 8. april 2019

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Brian Frost Klogborg

registreret revisor

MNE nr. 13723

Selskabsoplysninger

Selskabet	Wahlgreen - IT & Hosting ApS Vadstrupvej 53 2880 Bagsværd
	CVR nr. 37 23 35 44
	Stiftet: 9. november 2015
	Hjemsted: Gladsaxe
	Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Niels Wahlgrén
Pengeinstitut	Nordea Bank

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med Hosting og IT support

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 48.350, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 32.934.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet/datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2018 - 31. december 2018

	Note	2018	2017
Bruttofortjeneste	1	2.904.257	2.128.219
Personaleomkostninger	2	-2.851.065	-2.327.700
Driftsresultat		53.191	-199.481
Finansielle indtægter	3	14.882	26.564
Finansielle omkostninger	4	-5.458	-3.279
Ordinært resultat før skat		62.615	-176.196
Skat af årets resultat	5	-14.265	42.424
Årets resultat		48.350	-133.772
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		48.350	-133.772
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		48.350	-133.772

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		415.915	236.129
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	296.161
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.125	0
Andre tilgodehavender		35.993	0
Udskudt skatteaktiv		22.698	36.963
Tilgodehavender		<u>477.731</u>	<u>569.253</u>
Likvide beholdninger		<u>275.621</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>753.352</u>	<u>569.253</u>
Aktiver i alt		<u>753.352</u>	<u>569.253</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-17.066	-65.416
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	7	<u>32.934</u>	<u>-15.416</u>
Bankgæld		0	244.258
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.837	1.660
Skyldig selskabsskat	8	0	0
Anden gæld		665.581	338.751
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>720.418</u>	<u>584.669</u>
Gældsforpligtelser		<u>720.418</u>	<u>584.669</u>
Passiver i alt		<u>753.352</u>	<u>569.253</u>
Eventualposter m.v.	9		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.596.975	2.004.723
Regulering af feriepengeforpligtelse	7.989	148.130
Omkostninger til social sikring	153.433	117.568
Andre personaleomkostninger	92.668	57.279
	<u>2.851.065</u>	<u>2.327.700</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter af mellemregning med direktør	14.882	26.564
	<u>14.882</u>	<u>26.564</u>
4 Finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	5.458	3.279
	<u>5.458</u>	<u>3.279</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af selskabssat tidligere år	0	-5.461
Årets regulering af udskudt skatteaktiv	14.265	-36.963
	<u>14.265</u>	<u>-42.424</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Der har været et ulovligt udlån til selskabets direktør i regnskabsåret, udlånet er blevet renteberegnet med diskontoen + 10,05%.		
Det ulovlige anpartshaverlån er blevet indfriet i juni 2018, udlånet var i året på maksimalt tkr. 296.		
7 Egenkapital		
Anpartskapital primo	50.000	50.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	-65.416	68.356
Forslag til årets resultatfordeling	<u>48.350</u>	<u>-133.772</u>
Overført resultat ultimo	<u>-17.066</u>	<u>-65.416</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>32.934</u>	<u>-15.416</u>

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt 1 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen af selskabet.

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
8 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	0	20.997
Årets beregnede skat	0	0
Betalt i året	<u>0</u>	<u>-20.997</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

9 Eventualforpligtelser m.v.

Andre Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelser som pr. 31. december 2018 andrager 29 t.kr.

Selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels Wahlgrén

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-700261835034

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-04-08 15:33:06Z

NEM ID 

Brian Frost Klogborg

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:36464852-RID:14756073

IP: 2.105.xxx.xxx

2019-04-09 11:34:36Z

NEM ID 

Niels Wahlgrén

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-700261835034

IP: 80.197.xxx.xxx

2019-04-10 20:53:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EL8JD-6HEWS-ACTE6-QZZ6J-D8DNG-4D16A

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>