Awell ApS

(CVR nr. 37 94 11 31)

Ellevej 7, Østrup, 3670 Veksø Sjælland

Årsrapport

16. august 2016 - 31. december 2017

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16. april 2018.

Dirigent

Jesper Furdal

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger 2

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning 5

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 16. august 2016 - 31. december 2017 10

Balance pr. 31. december 2017 11

Noter 13

Selskabsoplysninger

Selskab
Awell ApS
Ellevej 7, Østrup
3670 Veksø Sjælland
Hjemstedskommune: Roskilde

CVR-nummer
37 94 11 31

Direktion
Jesper Furdal

Kapitalejer
Awell Holding ApS

Revisor
VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut
Sparekassen Sjælland
Algade 33
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til general-forsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Veksø Sjælland, den 16. april 2018.

Direktion

Jesper Furdal
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Awell ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Awell ApS for regnskabsåret 16. august 2016 - 31. december 2017 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 16. april 2018

VAC Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR nr. 16 51 60 82)

Kenn Andersen
Registreret revisor
(mne12420)

VAC
Registrerede Revisorer

Ledelsesberetning

Aktivitet
Selskabets væsentligste aktivitet er at udøve brøndborer- og entreprenørvirksomhed samt handel, fabrikation og finansiering.
Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har bestået i udførelse af brøndboringer samt entreprenørvirksomhed.
Det er selskabets første regnskabsår.

Udvikling i regnskabsåret
Selskabets resultat er negativt påvirket af, at det er selskabets første regnskabsår og der i opstartfasen har været afholdt udgifter uden tilsvarende indtægter.

Under hensyntagen til ovenstående er årets resultat tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 281.025.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret
Selskabet har i regnskabsåret tilkøbt aktiviteter fra lignende virksomhed.
Herudover er der ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling
Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling
Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold
Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Awell Holding ApS

Resultatanvendelse
Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Det er selskabets første regnskabsår.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen
Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Nettoomsætning
Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter og -omkostninger
Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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

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

Afskrivninger
Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.
Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Indretning lejede lokaler	20 år
Driftsmateriel og inventar	3 - 6 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.
Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a´contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat (fortsat)
Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen
Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Leasingkontrakter
Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansielt leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne indregnes ved første indregning til opgjort kostpris, svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Værdiforringelse af anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.
Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning
Igangværende arbejder måles til kostpriser, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade, modtagne betalinger ved à contofaktureringer er fratrukket i posten.

Opskrivninger
Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte
Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser
Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Garantiforpligtelser vedrørende tilkøbte aktiviteter hensættes pr. balancedagen.
Garantiforpligtelser vedrørende sædvanlige selskabets hovedaktivitet indregnes ikke, da disse er uvisse vedrørende beløbsstørrelse og forfaldstidspunkt.

Gældsforpligtelser
Gæld indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

Sambeskatning
Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 16. august 2016 - 31. december 2017

	Noter	
Bruttofortjeneste		4.932.801
Personaleomkostninger	1	-3.741.432
Af- og nedskrivninger	2	-715.993
Resultat før finansielle poster		475.376
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0
Finansielle indtægter		0
Finansielle omkostninger		-110.683
Resultat før skat		364.693
Skat af årets resultat	3	-83.668
ÅRETS RESULTAT		**281.025**

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	281.025
Resultatdisponering i alt	281.025

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

	Noter	
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	4	969.688
Driftsmidler og inventar	4	2.950.375
Materielle anlægsaktiver i alt		3.920.063
Anlægsaktiver i alt		3.920.063
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer		80.000
Varebeholdninger i alt		80.000
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		440.149
Igangværende arbejder for fremmed regning		89.100
Andre tilgodehavender		0
Tilgodehavender i alt		529.249
Likvide beholdninger i alt		362.716
Omsætningsaktiver i alt		971.965
AKTIVER I ALT		**4.892.028**

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

	Noter	
Egenkapital		
Virksomhedskapital		50.000
Øvrige reserver		0
Overført resultat		281.025
Egenkapital i alt	5	331.025
Forpligtelser		
Hensatte forpligtelser		
Hensættelse til udskudt skat		72.622
Andre hensatte forpligtelser		480.547
Hensatte forpligtelser i alt		553.169
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter m.v.	6	1.121.512
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.121.512
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter m.v.	6	283.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		999.939
Gæld til tilknyttede virksomheder		60.386
Selskabsskat		0
Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse		1.036.775
Anden gæld		505.526
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.886.322
Forpligtelser i alt		4.561.003
PASSIVER I ALT		**4.892.028**

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	7	
Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	8	
Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	9	

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger, gager og vederlag	3.700.992
Personalegoder	-17.100
Lønrefusioner m.v.	-49.428
Pensioner	467.011
Skattefrie godtgørelser	66.149
Feriepengeforpligtelse, regulering	74.734
Aktiverede lønomkostninger	-590.736
Andre sociale udgifter	89.810
	3.741.432
Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	**10**

2. Af- og nedskrivninger

Indretning af lejede lokaler	28.620
Driftsmateriel og inventar	687.373
	715.993

3. Skat af årets resultat

Aktuel skat	11.046
Ændring af udskudt skat	72.622
	83.668

Noter (fortsat)

4. Anlægsaktiver	Indretning lokaler	Driftsmidler
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang	998.308	3.637.748
Afgang, afhændede aktiver	0	0
Anskaffelsessum ultimo	998.308	3.637.748
Afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger	28.620	687.373
Afskrivninger ultimo	28.620	687.373
Bogført værdi grunde og bygninger	**969.688**	
Bogført værdi driftsmidler		**2.950.375**
Heraf finansielt leasede aktiver		1.708.585

5. Egenkapital

Virksomhedskapital

Saldo primo	0
Tilgang	50.000
	50.000

Virksomhedskapitalen fordeles i anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

Øvrige reserver

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	0

Noter (fortsat)

5. Egenkapital (fortsat)
Overført resultat

Saldo primo	0
Årets resultat	281.025
Udlodning udbytte	0
	281.025
Egenkapital i alt	**331.025**

6. Gæld til pengeinstitutter m.v.

Leasingselskaber	1.403.279
Sparekassen Sjælland	1.929
	1.405.208
Afdrag næste år	-283.696
	1.121.512

Heraf forfalder kr. 1.026.590 til betaling mellem 1 og 5 år efter balancedagen samt kr. 94.922 til betaling 5 år efter balancedagen.

7. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.
Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Bortset fra tilkøbte garantiforpligtelser vedrørende projekter hensættes der ikke til garantiforpligtelser pr. balancedagen.

8. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har virksomhedsdeltager stillet sikkerhed og er selvskyldnerkautionist.

Noter (fortsat)

8. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser (fortsat)
Til sikkerhed for mellemværende med leasingselskaber, er der stillet sikkerhed i driftsmidler med bogført værdi kr. 1.708.585.

Herudover er der ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

9. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.
Bestemmende indflydelse:
Awell Holding ApS der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:
Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomheds-kapital:
Awell Holding ApS, Ellevej 7, Østrup, 3670 Veksø Sjælland.

Koncernforhold:
Moderselskab:
Awell Holding ApS, Ellevej 7, Østrup, 3670 Veksø Sjælland.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:
Mellemværende med virksomhedsdeltager på markedsmæssige vilkår.
Mellemværende med moderselskab på markedsmæssige vilkår.