

WiMAKE ApS

Springstrup 9
4300 Holbæk

Årsrapport
26. marts 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

Nadja Skærbæk Laursen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden WiMAKE ApS
Springstrup 9
4300 Holbæk

CVR-nr: 39446685
Regnskabsår: 26/03/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 26. marts 2018 - 31. december 2018 for WiMAKE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holbæk, den 31/05/2019

Direktion

Nadja Skærbæk Laursen

Casper Willemoes Gustafsson

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet er at drive snedkervirksomhed med speciale i udarbejdelse og opførelse af messer, events og scenografier samt hermed forbundet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Det er selskabets første regnskabsår som omfatter perioden 26. marts - 31. december 2018, hvorfor der ikke er angivet sammenligningstal for resultatopgørelse, balance samt noter.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder produktionsomkostninger, autodrift, lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger 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.

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 gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til virksomhedsdeltager.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen og omkostninger til klargøring 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse 26. mar. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.
Bruttoresultat		2.549.590
Personaleomkostninger		-2.033.192
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.955
Resultat af ordinær primær drift		485.443
Øvrige finansielle omkostninger		-39.406
Ordinært resultat før skat		446.037
Skat af årets resultat		-99.088
Årets resultat		346.949
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		346.949
I alt		346.949

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		356.724
Indretning af lejede lokaler		42.750
Materielle anlægsaktiver i alt		399.474
Deposita		70.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		70.000
Anlægsaktiver i alt		469.474
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.342.678
Periodeafgrænsningsposter		355.466
Tilgodehavender i alt		1.698.144
Likvide beholdninger		616.748
Omsætningsaktiver i alt		2.314.892
Aktiver i alt		2.784.366

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		346.949
Egenkapital i alt		396.949
Hensættelse til udskudt skat		16.368
Hensatte forpligtelser i alt		16.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser		293.728
Skyldig selskabsskat		85.036
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		840.926
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		626.805
Periodeafgrænsningsposter		524.554
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.371.049
Gældsforpligtelser i alt		2.371.049
Passiver i alt		2.784.366

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansiel leasing omkring leje af biler og driftsmateriel, hvor den samlede forpligtelse pr. balancedagen udgør t.kr. 1.198. Den sidste kontrakt udløber 64 mdr. efter balancedagen.

Selskabet har indgået huslejeaftale omkring leje af adressen Springstrup 9, 4300 Holbæk, hvor den samlede forpligtelse på balancedagen udgør t.kr. 385. Kontrakten kan tidligst opsiges 22 mdr. efter balancedagen.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	5