

WiMAKE ApS

Springstrup 9
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/08/2020

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: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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 31/08/2020

Direktion

Casper Willemoes Gustafsson

Nadja Skærbæk Laursen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Coronavirus (COVID-19) har haft væsentlig påvirkning på mængden af kunder, bl.a. som følge af de anbefalinger, der er givet i forhold til at forsamle sig. På baggrund af den store usikkerhed COVID-19 har skabt og usikkerheden og situationens varighed, er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en fuld vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en fuld sikker forventning til 2020 i forhold til omsætning og resultat før skat. Inden COVID-19 udbruddet var forventningen en omsætning og resultat før skat i niveau med 2019.

Anvendt regnskabspraksis

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

Sidste år var selskabets første regnskabsår som omfattede perioden 26. marts - 31. december 2018, hvorfor sammenligningstallene ikke er direkte sammenlignelige med årets tal.

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 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		8.121.364	2.549.590
Personaleomkostninger		-7.162.616	-2.033.192
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-70.119	-30.955
Resultat af ordinær primær drift		888.629	485.443
Øvrige finansielle omkostninger		-59.374	-39.406
Ordinært resultat før skat		829.255	446.037
Skat af årets resultat		-185.009	-99.088
Årets resultat		644.246	346.949
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		644.246	346.949
I alt		644.246	346.949

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		292.605	356.724
Indretning af lejede lokaler		36.750	42.750
Materielle anlægsaktiver i alt		329.355	399.474
Deposita		72.100	70.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		72.100	70.000
Anlægsaktiver i alt		401.455	469.474
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.755.915	1.342.678
Andre tilgodehavender		204.250	0
Periodeafgrænsningsposter		296.562	355.466
Tilgodehavender i alt		3.256.727	1.698.144
Likvide beholdninger		1.307.007	616.748
Omsætningsaktiver i alt		4.563.734	2.314.892
Aktiver i alt		4.965.189	2.784.366

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		991.195	346.949
Egenkapital i alt		1.041.195	396.949
Hensættelse til udskudt skat		18.425	16.368
Hensatte forpligtelser i alt		18.425	16.368
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.293.659	293.728
Skyldig selskabsskat		86.851	85.036
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.860.821	840.926
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		495.440	626.805
Periodeafgrænsningsposter		168.798	524.554
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.905.569	2.371.049
Gældsforpligtelser i alt		3.905.569	2.371.049
Passiver i alt		4.965.189	2.784.366

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansiell leasing omkring leje af biler og driftsmateriel, hvor den samlede forpligtelse pr. balancedagen udgør t.kr. 1.052. Den sidste kontrakt udløber 62,5 mdr. efter balancedagen.

Selskabet har indgået huslejeaftale omkring leje af adressen Springstrup 9, 4300 Holbæk, hvor den samlede forpligtelse på balancedagen udgør t.kr. 258. Kontrakten kan tidligst opsiges 10 mdr. efter balancedagen.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	12