Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Jacob Gades Allé 12A
6600 Vejen

Telefon 75 36 00 31
Telefax 75 36 04 12
www.deloitte.dk

Wellvex A/S
CVR-nr. 32827705
Esbjergvej 54
6650 Brørup

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.10.2015

Dirigent

Navn: Kenneth Majdecki Madsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014/15	9
Balance pr. 30.06.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Wellvex A/S
Esbjergvej 54
6650 Brørup

CVR-nr.: 32827705
Hjemsted: Vejen kommune
Regnskabsår: 01.07.2014 - 30.06.2015

Bestyrelse

Kenneth Majdecki Madsen
Keld Søndergaard Hald
Thomas Kenneth Andreasen

Direktion

Keld Søndergaard Hald, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jacob Gades Allé 12A
6600 Vejen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 for Wellvex A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brørup, den 21.10.2015

Direktion

Keld Søndergaard Hald
direktør

Bestyrelse

Kenneth Majdecki Madsen

Keld Søndergaard Hald

Thomas Kenneth Andreasen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Wellvex A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wellvex A/S for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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. 30.06.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2014 - 30.06.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejen, den 21.10.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Siegumfeldt
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i handel med bygningsartikler, primært døre og vinduer

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været påvirket af markedsvilkår med stor priskonkurrence. Årets resultat anses på baggrund heraf for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen, hvilket kræver nærmere tiltag, jf. selskabslovens § 119.

Forventet udvikling

Selskabet forventer at neddrosle de primære aktiviteter i 2015/16. Der forventes et mindre overskud i 2015/16.

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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen under varekøb. Varebeholdninger, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

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 gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger
Af- og nedskrivninger af immaterielle 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 immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter
Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos debitorer.

Andre finansielle omkostninger
Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra banggæld og gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse mv.

Skat
Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskab og søsterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.
Immaterielle rettigheder mv. omfatter varemærkerettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

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

Udskudt skat
Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder
Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2014/15

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste		**195.521**	**204.001**
Personaleomkostninger	2	(147.839)	(399.244)
Af- og nedskrivninger	3	(2.319)	(26.060)
Driftsresultat		**45.363**	**(221.303)**
Andre finansielle indtægter		34.493	40.136
Andre finansielle omkostninger		(40.977)	(41.456)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		**38.879**	**(222.623)**
Skat af ordinært resultat	4	(4.559)	(130.007)
Årets resultat		**34.320**	**(352.630)**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		34.320	(352.630)
		34.320	**(352.630)**

Balance pr. 30.06.2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Erhvervede varemærker		0	2.319
Immaterielle anlægsaktiver	5	**0**	**2.319**
Anlægsaktiver		**0**	**2.319**
Fremstillede varer og handelsvarer		0	103.815
Forudbetalinger for varer		5.779	29.777
Varebeholdninger		**5.779**	**133.592**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	745.860	1.053.423
Udskudt skat		6.688	11.247
Tilgodehavender		**752.548**	**1.064.670**
Omsætningsaktiver		**758.327**	**1.198.262**
Aktiver		**758.327**	**1.200.581**

Balance pr. 30.06.2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Virksomhedskapital	7	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		(257.002)	(291.322)
Egenkapital		**242.998**	**208.678**
Bankgæld		401.989	724.923
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	55.701
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.488	7.618
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		180	55.495
Anden gæld		103.018	146.736
Periodeafgrænsningsposter		654	1.430
Kortfristede gældsforpligtelser		**515.329**	**991.903**
Gældsforpligtelser		**515.329**	**991.903**
Passiver		**758.327**	**1.200.581**
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	9		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksom-hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(291.322)	208.678
Årets resultat	0	34.320	34.320
Egenkapital ultimo	**500.000**	**(257.002)**	**242.998**

Noter

1. Going concern

Selskabet forventer at neddrosle de primære aktiviteter i 2015/16. Der forventes et mindre overskud i 2015/16 hovedsageligt opnået ved renteindtægter fra længerevarende kundeaftaler.

Udarbejdet budget for 2015/16 viser en positiv drift, der kan gennemføres indenfor gældende kreditrammer i selskabets pengeinstitut.

Driftsresultat og likviditet i perioden efter balancedagen er på niveau med budgettallene.

Der vurderes ikke at være usikkerhed omkring selskabets fortsatte drift.

	2014/15 kr.	**2013/14 kr.**
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	129.522	353.825
Pensioner	12.800	37.200
Andre omkostninger til social sikring	2.277	5.303
Andre personaleomkostninger	3.240	2.916
	147.839	**399.244**

	2014/15 kr.	**2013/14 kr.**
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	2.319	26.060
	2.319	**26.060**

	2014/15 kr.	**2013/14 kr.**
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	(36.696)
Ændring af udskudt skat	4.559	(15.970)
Regulering vedrørende tidligere år	0	183.315
Effekt af ændrede skattesatser	0	(642)
	4.559	**130.007**

Noter

	Erhvervede varemærker kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	12.100
Kostpris ultimo	**12.100**
Af- og nedskrivninger primo	(9.781)
Årets afskrivninger	(2.319)
Af- og nedskrivninger ultimo	**(12.100)**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**

6. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Af selskabets tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser forfalder 289.274 kr. til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb. Sidste år forfaldt tilsvarende 536.723 kr. til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
Aktier	500	1.000,00	500.000
	500		**500.000**

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er givet kaution af tilknyttede selskaber.

9. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Følgende ejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

K.M.M. Invest af 1972 ApS, Grænsevej 3, 6660 Lintrup.
PG45 ApS, Peder Gydes Vej 45, 6700 Esbjerg.