

Wiencken Management ApS

**Kildevej 4 B
2960 Rungsted Kyst**

Cvr.nr. 15049472

**Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2024

Kim Wiencken
Dirigent

Selskabsoplysninger

Selskab

Wiencken Management ApS
Kildevej 4 B
2960 Rungsted Kyst

Hjemstedskommune: Hørsholm
CVR-nummer: 15049472
Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Direktion

Kim Wiencken

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Wiencken Management ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm 21. marts 2024

Direktionen:

Kim Wiencken

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulent- og kursusvirksomhed samt handel og investering.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Wiencken Management ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Wiencken Management ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Hørsholm 21. marts 2024

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note		2022/23 kr.	2021/22 kr.
	Bruttofortjeneste	359.868	192.062
1	Personaleomkostninger	0	0
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>698.427</u>	<u>698.427</u>
	Resultat før finansielle poster	-338.559	-506.365
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	275.000	300.000
	Andre finansielle omkostninger	<u>-186.645</u>	<u>-174.989</u>
	Finansielle poster i alt	<u>88.355</u>	<u>125.011</u>
	Resultat før skat	-250.204	-381.354
3	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>-250.204</u>	<u>-381.354</u>
	Forslag til resultatdisponering :		
	Ledelsens forslag til udbytte	122.000	117.800
	Overført overskud eller underskud	<u>-372.204</u>	<u>-499.154</u>
	Resultatdisponering i alt	<u>-250.204</u>	<u>-381.354</u>

Balance

Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktiver pr. 30. september		
Grunde og bygninger	18.862.949	19.431.396
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.663	151.643
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	111.894	111.894
Andre værdipapirer og kapitalandele	68.020	48.020
2 Anlægsaktiver i alt	19.064.526	19.742.953
Andre tilgodehavender	0	0
Periodeafgrænsningsposter (under aktiver)	71.590	71.132
Tilgodehavender m.v. i alt	71.590	71.132
Likvide beholdninger	291.080	288.429
Omsætningsaktiver i alt	362.670	359.561
Aktiver i alt	19.427.196	20.102.514
Passiver pr. 30. september		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	1.994.948	1.994.948
Overført overskud eller underskud	6.714.936	7.087.140
Forslag til udbytte for regnskabsåret	122.000	117.800
Egenkapital i alt	9.031.884	9.399.888
Realkreditgæld, der forfalder efter 1 år	7.988.948	8.459.745
Langfristet gæld	7.988.948	8.459.745
Gæld til kreditinstitutter	500.000	500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.698	26.818
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1.620.331	1.483.412
Periodeafgrænsningsposter (under passiver)	237.335	232.651
Kortfristet gæld i alt	2.406.364	2.242.881
Passiver i alt	19.427.196	20.102.514
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 8.261 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2023 udgør t.kr. 18.863.		

Noter

	2022/23	2021/22			
1	Personaleomkostninger	kr.			
	Gennemsnitligt antal beskæftigede	kr.			
	0	0			
2	Anlægsaktiver	Andre anlæg driftsmateriel og inventar			
	Grunde og bygninger				
	Anskaffelsessum primo	19.575.476			
	Årets tilgang	0			
	Årets afgang	0			
	Samlet anskaffelsessum ultimo	19.575.476			
	Opskrivninger primo/ultimo	3.616.082			
	Afskrivninger primo	3.760.162			
	Årets afskrivninger	568.447			
	Årets afgang	0			
	Samlede afskrivninger ultimo	4.328.609			
	Bogført værdi ultimo	18.862.949			
	2022/23	2021/22			
	kr.	kr.			
	Kapitalandele				
	Kostpris primo	147.894			
	Overførsler i årets løb	0			
	Kostpris ultimo	147.894			
	Værdireguleringer primo	-36.000			
	Overførsler i årets løb	0			
	Værdireguleringer ultimo	-36.000			
	Kapitalandele ultimo	111.894			
	Kapitalandele udgøres af:				
	<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejer%</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
	NCP-IVS III GP ApS	København	44%	5.735.067	1.583.492
	Northcap Partners ApS	København	50%	5.730.936	1.782.887
3	Selskabsskat	Udskudt skat	Skat ifølge resultat- opgørelsen		
	Selskabs- skat				
	Hensat primo	0	-		
	Korrektion tidligere år	0	0		
	Rentetillæg	0	0		
	Betalt i årets løb	0	-		
	Skat af årets resultat	0	0		
	Selskabsskat i alt	0	0		
4	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.				
	Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 8.960 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør t.kr. 19.431.				

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT licenser mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	/	restværdi
Bygninger	25-50 år	/	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris, eller en lavere forventet genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter (under aktiver)

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter (under passiver)

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter indtægter der først realiseres i efterfølgende regnskabsår.

PENNEO

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

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

Kim Wiencken

Direktør

Serienummer: a3a3c653-91d9-486f-a4bb-708e15168298

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-03-23 07:36:21 UTC



Henrik Lerfeldt

Godkendt revisor

Serienummer: 01c79f94-1fbf-406c-b36d-e78ffacb4074

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-23 18:21:48 UTC



Kim Wiencken

Dirigent

Serienummer: a3a3c653-91d9-486f-a4bb-708e15168298

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-03-24 17:03:11 UTC



Penneo dokumentnøgle: X2GQ7-8X42Q-SEDN8-OW715-4ZTTF-50J5P

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 tidsstempelt 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/validator**