

REGNSKABSTOPPEN

Talent for tal

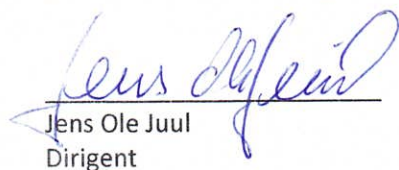


**Wollebi Entreprise ApS
Ajstrup Strandvej 120,
8340 Malling**

CVR-nummer: 27 37 84 71

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/4 2024


Jens Ole Juul
Dirigent

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 4

Ledelsesberetning..... 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse..... 9

Balance..... 10

Egenkapitalopgørelse..... 12

Noter..... 13



Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Wollebi Entreprise ApS.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 29/4 2024

Direktion



Jens Ole Juul



Selskabet

Wollebi Entreprise ApS
Ajstrup Strandvej 120,
8340 Malling

CVR-nr.: 27 37 84 71
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jens Ole Juul

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive investeringsvirksomhed samt efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten udviser et resultat på kr. 1.905.699. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



GENERELT

Årsregnskabet for Wollebi Entreprise ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af 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.

**Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem



regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023



	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	-187.260	-207.616
1 Personalemkostninger	-80.000	-80.000
DRIFTSRESULTAT	-267.260	-287.616
Andre finansielle indtægter.....	3.041.701	792.782
Andre finansielle omkostninger.....	-865.929	-4.656.139
RESULTAT FØR SKAT	1.908.512	-4.150.973
Skat af årets resultat	-2.813	-38.566
ÅRETS RESULTAT	1.905.699	-4.189.539
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	2.000.000	1.000.000
Overført resultat	-94.301	-5.189.539
DISPONERET I ALT	1.905.699	-4.189.539

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER



	2023	2022
Selskabsskat.....	239.413	132.735
Tilgodehavender	239.413	132.735
Andre værdipapirer og kapitalandele	19.130.228	30.891.590
Værdipapirer og kapitalandele.....	19.130.228	30.891.590
Likvide beholdninger	12.812.004	293.715
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	32.181.645	31.318.040
AKTIVER.....	32.181.645	31.318.040



	2023	2022
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overført resultat	29.560.902	29.655.203
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	2.000.000	1.000.000
EGENKAPITAL	32.060.902	31.155.203
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.500	18.500
Anden gæld.....	8.592	8.592
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	93.651	135.745
Kortfristede gældsforpligtelser.....	120.743	162.837
GÆLDSFORPLIGTELSE	120.743	162.837
PASSIVER.....	32.181.645	31.318.040

- 2 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.



	2023	2022
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500.000
Overført resultat, primo	29.655.203	34.844.742
Årets resultat	1.905.699	-4.189.539
Foreslået udbytte.....	-2.000.000	-1.000.000
Overført resultat ultimo	29.560.902	29.655.203
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	1.000.000	0
Foreslået udbytte.....	2.000.000	1.000.000
Udloddet udbytte.....	-1.000.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	2.000.000	1.000.000
EGENKAPITAL	32.060.902	31.155.203



	2023	2022
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger.....	80.000	80.000
Personalemkostninger i alt.....	80.000	80.000
2 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
Værdi ultimo indregnet i balancen		
Børsnoterede aktier	13.387.578	21.389.399
Børsnoterede obligationer	5.742.647	9.520.084
	19.130.225	30.909.483
Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen		
Børsnoterede aktier	1.025.570	0
Børsnoterede obligationer	189.791	0
	1.215.361	0
Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen		
Børsnoterede aktier	-372.150	-3.745.362
Børsnoterede obligationer	-49.275	-652.127
	-421.425	-4.397.489

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet besidder pr. balancedagen et uudnyttet fremførselsberettiget skattemæssigt underskud på 2.361.504 kr., som ved udnyttelse ved en selskabsskatteprocent på 22% repræsenterer et udskudt skatteaktiv på 519.530 kr.

Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i balancen pr. 31. december 2023.