



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

WIEMANN ApS

H I Hansensvej 13
4760 Vordingborg

CVR-nr. 30524829

Årsrapport 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. oktober 2019

Lise Wiemann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for WIEMANN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 26. august 2019

Direktion

Lise Wiemann
Direktør

Henrik Volmer Wiemann
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i WIEMANN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for WIEMANN ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Nyråd, den 26. august 2019

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor
MNE-nr. 16181
medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	WIEMANN ApS H I Hansensvej 13 4760 Vordingborg
CVR-nr.	30524829
Stiftelsesdato	18. marts 2008
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
Direktion	Lise Wiemann, Direktør Henrik Volmer Wiemann, Direktør
Revisor	TOTALREVISION VORDINGBORG ApS Registreret revisionsanpartsselskab Nyraad Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S Algade 57 4760 Vordingborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Kursusvirksomhed og yde psykologisk behandling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 udviser et resultat på kr. 1.501.602, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en balancesum på kr. 227.413, og en egenkapital på kr. 106.924.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år solgt ejendommen. Selskabets aktiviteter er uændret.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for WIEMANN ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Levetid: 5 år, scrapværdi: kr. 5.000

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.015.765	608.648
Personaleomkostninger	1	-208.353	-197.106
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-110.388	-110.388
Driftsresultat		1.697.024	301.154
Andre finansielle indtægter	2	-31.113	122.670
Finansielle omkostninger	3	-170.520	-330.070
Resultat før skat		1.495.391	93.754
Skat af årets resultat	4	6.211	0
Årets resultat		1.501.602	93.754
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.501.602	93.754
Resultatdisponering		1.501.602	93.754

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	0	4.219.424
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	33.969	46.255
Materielle anlægsaktiver		33.969	4.265.679
Anlægsaktiver		33.969	4.265.679
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		78.295	127.106
Udsudte skatteaktiver		12.723	0
Tilgodehavender		91.018	127.106
Likvide beholdninger		102.426	0
Omsætningsaktiver		193.444	127.106
Aktiver		227.413	4.392.785

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Overført resultat	8	-18.076	-1.519.678
Egenkapital		106.924	-1.394.678
Gæld til kreditinstitutter		0	3.049.679
Gæld til banker		0	1.261.617
Langfristede gældsforpligtelser		0	4.311.296
Gæld til banker		0	587.849
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		120.489	888.318
Kortfristede gældsforpligtelser		120.489	1.476.167
Gældsforpligtelser		120.489	5.787.463
Passiver		227.413	4.392.785
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	118.864	118.864
Andre omkostninger til social sikring	5.191	4.931
Andre personaleomkostninger	84.298	73.311
	<u>208.353</u>	<u>197.106</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-31.113	122.670
	<u>-31.113</u>	<u>122.670</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	170.520	330.070
	<u>170.520</u>	<u>330.070</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	6.512	0
Årets ændring udskudt skat	-12.723	0
	<u>-6.211</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	5.194.503	5.194.503
Afgang i årets løb	-5.194.503	0
Kostpris ultimo	0	5.194.503
Af- og nedskrivninger primo	-975.079	-876.978
Årets afskrivninger	-98.101	-98.101
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.073.180	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-975.079
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	4.219.424
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	347.839	347.838
Kostpris ultimo	347.839	347.838
Af- og nedskrivninger primo	-301.583	-289.296
Årets afskrivninger	-12.287	-12.287
Af- og nedskrivninger ultimo	-313.870	-301.583
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33.969	46.255
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
8. Overført resultat		
Saldo primo	-1.519.678	-1.613.432
Årets tilgang	1.501.602	93.754
Saldo ultimo	-18.076	-1.519.678

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er pr. statusdagen ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.