

WIEMANN ApS

H I Hansensvej 13

4760 Vordingborg

CVR-nr. 30524829

Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. oktober 2021

Lise Wiemann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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. oktober 2021

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 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Vordingborg, den 26. oktober 2021

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 37121924

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 2020 - 30. juni 2021
Direktion	Lise Wiemann, Direktør Henrik Volmer Wiemann, Direktør
Revisor	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg
CVR-nr.	37121924
P-nr.	1020785272
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 2020 - 30. juni 2021 udviser et resultat på kr. 29.943, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en balancesum på kr. 254.577, og en egenkapital på kr. 91.898.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for WIEMANN ApS for 2020/21 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.

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter køb af varer og ydelser, som vedrører nettoomsætningen.

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 materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger.

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

Andre tilgodehavender

Udskudt skatteaktiv

Udskudt skatteaktiv indregnes ikke.

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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		591.204	462.847
Personaleomkostninger	1	-524.032	-499.280
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-8.344	-17.287
Driftsresultat		58.828	-53.720
Finansielle omkostninger	2	-4.182	-3.229
Resultat før skat		54.646	-56.949
Skat af årets resultat	3	-24.703	11.980
Årets resultat		29.943	-44.969
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		29.943	-44.969
Resultatdisponering		29.943	-44.969

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	8.338	16.682
Materielle anlægsaktiver		8.338	16.682
Anlægsaktiver		8.338	16.682
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.523	114.120
Udsudte skatteaktiver		0	24.703
Andre tilgodehavender		5.890	7.432
Tilgodehavender		50.413	146.255
Likvide beholdninger		195.826	41.742
Omsætningsaktiver		246.239	187.997
Aktiver		254.577	204.679

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-33.102	-63.045
Egenkapital		91.898	61.955
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		162.679	142.724
Kortfristede gældsforpligtelser		162.679	142.724
Gældsforpligtelser		162.679	142.724
Passiver		254.577	204.679
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Egenkapitaloppgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	-63.045	61.955
Årets resultat	0	29.943	29.943
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	-33.102	91.898

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	448.864	442.959
Andre omkostninger til social sikring	5.424	4.781
Andre personaleomkostninger	69.744	51.540
	<u>524.032</u>	<u>499.280</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.182	3.229
	<u>4.182</u>	<u>3.229</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets ændring udskudt skat	24.703	-11.980
	<u>24.703</u>	<u>-11.980</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	347.839	347.839
Kostpris ultimo	<u>347.839</u>	<u>347.839</u>
Af- og nedskrivninger primo	-331.157	-313.870
Årets afskrivninger	-8.344	-17.287
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-339.501</u>	<u>-331.157</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.338</u>	<u>16.682</u>
5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er pr. statusdagen ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		