

# WOSS ApS

Jægerprisvej 2, 9000 Aalborg

CVR-nr. 31 86 49 25

## Årsrapport

**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. november 2021.

---

Jarl Bøje Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for WOSS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 2. november 2021

### Direktion

Alina Guseva

Jarl Bøje Andersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i WOSS ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for WOSS ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Esbjerg, den 2. november 2021

### **RSM Danmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

**Kim Buus Mogensen**

statsautoriseret revisor  
mne35434

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	WOSS ApS Jægerprisvej 2 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 31 86 49 25
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Alina Guseva Jarl Bøje Andersen
<b>Revisor</b>	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skolegade 85, 2.sal 6700 Esbjerg
<b>Associerede virksomheder</b>	SKANBUILD HOLDING ApS, 5240 Odense NØ JARL BØJE HOLDING ApS, 9000 Aalborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor ejendomsrenovering og besiddelse af ejendomme samt dermed beslægtede aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.415 t.kr. mod 7.926 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -653 t.kr. mod 1.398 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabet forventer at reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.415.445</b>	<b>7.925.818</b>
1 Personaleomkostninger	-5.045.251	-6.479.657
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.250	-11.372
Andre driftsomkostninger	-8.750	-31.943
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-640.806</b>	<b>1.402.846</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-12.094	-4.999
<b>Resultat før skat</b>	<b>-652.900</b>	<b>1.397.847</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-652.900</b>	<b>1.397.847</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	1.397.847
Disponeret fra overført resultat	-652.900	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-652.900</b>	<b>1.397.847</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.750	34.114
Materielle anlægsaktiver i alt	51.750	34.114
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>51.750</b>	<b>34.114</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	125.000	1.419.375
Tilgodehavender i alt	125.000	1.419.375
Likvide beholdninger	520.021	693.151
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>645.021</b>	<b>2.112.526</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>696.771</b>	<b>2.146.640</b>



## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-1.854.659	-1.201.759
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.804.659</b>	<b>-1.151.759</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til associerede virksomheder	1.471.811	1.476.811
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.471.811	1.476.811
Leverandører af varer og tjenesteydelser	81.793	30.423
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	95.371	106.325
Anden gæld	852.455	1.684.840
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.029.619	1.821.588
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.501.430</b>	<b>3.298.399</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>696.771</b>	<b>2.146.640</b>

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	50.000	-1.201.759	-1.151.759
Årets overførte overskud eller underskud	0	-652.900	-652.900
	<b>50.000</b>	<b>-1.854.659</b>	<b>-1.804.659</b>

## Noter

---

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.561.219	5.904.908
Pensioner	417.391	521.546
Andre omkostninger til social sikring	33.435	39.046
Personalemkostninger i øvrigt	<u>33.206</u>	<u>14.157</u>
	<b><u>5.045.251</u></b>	<b><u>6.479.657</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>12</u>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for WOSS ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, Vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Tilgodehavender

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.