

## **WILNER ApS**

Falkevej 18, 2600 Glostrup

**CVR-nr. 35 25 31 14**

**Årsrapport for 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 27. maj 2021

---

Peter Wilner Hansen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

## Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

5

Balance 31. december

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter til årsrapporten

9

Anvendt regnskabspraksis

12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for WILNER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 27. maj 2021

### Direktion

Peter Wilner Hansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i WILNER ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for WILNER ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 27. maj 2021

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Michael Brink Larsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne23256

## Selskabsoplysninger

Selskabet	WILNER ApS Falkevej 18 2600 Glostrup CVR-nr.: 35 25 31 14 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Stiftet: 3. juni 2013 Hjemsted: Glostrup
Direktion	Peter Wilner Hansen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med facility management, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 18.438, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 872.788.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.380.362</b>	<b>3.220.880</b>
Personaleomkostninger	1	-3.279.295	-2.429.468
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>101.067</b>	<b>791.412</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-101.303	-97.591
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-236</b>	<b>693.821</b>
Finansielle indtægter		0	678
Finansielle omkostninger		-8.249	-10.076
<b>Resultat før skat</b>		<b>-8.485</b>	<b>684.423</b>
Skat af årets resultat	2	-9.953	-156.360
<b>Årets resultat</b>		<b>-18.438</b>	<b>528.063</b>
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		-131.438	417.463
		<b>-18.438</b>	<b>528.063</b>

## Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		202.290	280.909
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>202.290</b>	<b>280.909</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	50.000	50.000
Deposita		51.342	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>101.342</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>303.632</b>	<b>330.909</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.268.269	811.110
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		724.367	896.827
Udskudt skatteaktiv		3.151	0
Selskabsskat		23.174	75.836
Periodeafgrænsningsposter		96.224	3.616
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.115.185</b>	<b>1.787.389</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>603.758</b>	<b>460.632</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.718.943</b>	<b>2.248.021</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.022.575</b>	<b>2.578.930</b>



## Balance 31. december

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		679.788	811.226
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
<b>Egenkapital</b>		<b>872.788</b>	<b>1.001.826</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	3.251
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>3.251</b>
Andre kreditinstitutter		169.509	255.415
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>169.509</b>	<b>255.415</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		536.282	341.215
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		24.000	24.000
Skyldigt sambeskatningsbidrag		16.526	184.149
Anden gæld		1.403.470	769.074
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.980.278</b>	<b>1.318.438</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.149.787</b>	<b>1.573.853</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.022.575</b>	<b>2.578.930</b>
Eventualforpligtelser	6		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	80.000	811.226	110.600	1.001.826
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	-131.438	113.000	-18.438
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>80.000</b>	<b>679.788</b>	<b>113.000</b>	<b>872.788</b>

## Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.572.079	2.545.731
Pensioner	55.000	65.000
Andre omkostninger til social sikring	31.475	26.675
Andre personaleomkostninger	-379.259	-207.938
	<b>3.279.295</b>	<b>2.429.468</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>8</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	7.352	158.313
Årets udskudte skat	-6.402	-1.953
Regulering af skat vedrørende tidligere år	9.003	0
	<b>9.953</b>	<b>156.360</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar		487.953
Tilgang i årets løb		<u>22.684</u>
Kostpris 31. december		<u>510.637</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		207.044
Årets afskrivninger		<u>101.303</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>308.347</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b><u>202.290</u></b>

## Noter

### 3 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	2020 kr.	2019 kr.
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	50.000	0
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris 31. december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	0	0
Værdireguleringer 31. december	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Draindane ApS	Glostrup	100%	-182.721	-92.567

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Andre kreditinstitutter	255.415	169.509	0	0
	<b><u>255.415</u></b>	<b><u>169.509</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Selskabet har indgået leasingaftaler. Den samlede forpligtelse udgør pr. 31. december 2020 t.kr. 471.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WILNER ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til hjælpematerialer

Omkostninger til hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

### Kapitalandele i dat ter virk som he der

Kapitalandele i dat ter virk som he der måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat og udskudt skat

WILNER ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.