

Wahlgreen IT ApS

CVR nr.: 37 23 35 44

Vadstrupvej 41, 1.
2880 Bagsværd

Årsrapport 2020 (5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 19. maj 2021

Dirigent
Niels Wahlgrén

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 for Wahlgreen IT ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Gladsaxe, den 19. maj 2021

I direktionen:

Niels Wahlgrén

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Wahlgreen IT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wahlgreen IT ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, 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.

Frederiksberg, den 19. maj 2021

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor
mne34513

Brian Frost Klogborg
registreret revisor
mne13723

Selskabsoplysninger

Selskabet	Wahlgreen IT ApS Vadstrupvej 41, 1. 2880 Bagsværd
	CVR nr. 37 23 35 44
	Stiftet: 9. november 2015
	Hjemsted: Gladsaxe
	Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Niels Wahlgrén
Pengeinstitut	Nordea Bank

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med Hosting og IT support

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 474.842, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 684.500.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

	Note	2020	2019
Bruttofortjeneste	1	3.321.859	2.877.577
Personaleomkostninger	2	-2.705.552	-2.649.056
Driftsresultat		616.307	228.521
Finansielle indtægter	3	598	0
Finansielle omkostninger	4	-7.247	-1.199
Ordinært resultat før skat		609.658	227.322
Skat af årets resultat	5	-134.816	-50.598
Årets resultat		474.842	176.724
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		474.842	176.724
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		474.842	176.724

Der er efter status udloddet kr. 245.000 i ekstra ordinært udbytte.

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		427.714	336.142
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.450	12.250
Andre tilgodehavender		137.764	32.243
Tilgodehavender		580.928	380.635
Likvide beholdninger		2.019.777	657.022
Omsætningsaktiver		2.600.705	1.037.657
Aktiver i alt		2.600.705	1.037.657

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		634.500	159.658
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>684.500</u>	<u>209.658</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		721.180	144.308
Skyldig selskabsskat	7	134.816	27.900
Anden gæld		<u>1.060.209</u>	<u>655.791</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.916.205</u>	<u>827.999</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.916.205</u>	<u>827.999</u>
Passiver i alt		<u>2.600.705</u>	<u>1.037.657</u>
Eventualposter m.v.	8		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.584.979	2.410.444
Regulering af feriepengeforpligtelse	-114.369	-9.225
Omkostninger til social sikring	202.200	169.739
Andre personaleomkostninger	32.742	78.098
	<u>2.705.552</u>	<u>2.649.056</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter af mellemregning med direktør	598	0
	<u>598</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	7.247	1.199
	<u>7.247</u>	<u>1.199</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	134.816	27.900
Årets regulering af udskudt skatteaktiv	0	22.698
	<u>134.816</u>	<u>50.598</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
6 Egenkapital		
Anpartskapital primo	50.000	50.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	159.658	-17.066
Forslag til årets resultatfordeling	<u>474.842</u>	<u>176.724</u>
Overført resultat ultimo	<u>634.500</u>	<u>159.658</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>684.500</u>	<u>209.658</u>

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt 1 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen af selskabet.

7 Skyldig selskabsskat

Selskabsskat primo	27.900	0
Årets beregnede skat	134.816	27.900
Betalt i året	<u>-27.900</u>	<u>0</u>
	<u>134.816</u>	<u>27.900</u>

8 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Wahlgreen Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

Andre eventualforpligtelser

Der er 1.127.100 kr. i samlede eventualforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Niels Wahlgrén

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-700261835034
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2021 kl.: 18:32:29
Underskrevet med NemID

Niels Wahlgrén

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-700261835034
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2021 kl.: 18:32:29
Underskrevet med NemID

Kaspar Ian Kristoffersen

Som Revisor NEM ID
På vegne af ADDCO P/S, Godkendte revisorer
RID: 38987277
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2021 kl.: 18:50:58
Underskrevet med NemID

Brian Frost Klogborg

Som Revisor NEM ID
RID: 14756073
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2021 kl.: 08:06:04
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: b3267bc5phR242344679