

Willmach ApS

Kalkbrænderihavns­gade 4 D, 3. tv.

2100 København Ø

CVR-nr. 37 93 20 86

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31. august 2020

Denis Fedoryaev
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Willmach 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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.

København, den 31. august 2020

Direktion

Denis Fedoryaev
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Willmach ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Willmach ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor 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.

Aarhus, den 31. august 2020

RéVision+
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 38 91 47 66

Henrik Rummenhoff
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34546

Selskabsoplysninger

Selskabet

Willmach ApS
Kalkbrænderihavns­gade 4 D, 3. tv.
2100 København Ø

CVR-nr.: 37 93 20 86

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: København

Direktion

Denis Fedoryaev, direktør

Revisor

RéVision+
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Langhøjvej 1
8381 Tilst

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investerings- og handelsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 39.710, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.291.303.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Willmach ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

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.

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

Bruttotab

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

Bruttotab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttotab		-40.297	-40.213
Personaleomkostninger		<u>0</u>	<u>-400.000</u>
Resultat før finansielle poster		-40.297	-440.213
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	3.189.073
Finansielle indtægter		751	602
Finansielle omkostninger		<u>-164</u>	<u>-5.032</u>
Resultat før skat		-39.710	2.744.430
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-39.710</u>	<u>2.744.430</u>
Foreslået udbytte		209.000	54.000
Ekstraordinært udbytte		297.207	361.318
Overført resultat		<u>-545.917</u>	<u>2.329.112</u>
		<u>-39.710</u>	<u>2.744.430</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>577.577</u>	<u>576.127</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>627.577</u>	<u>626.127</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>627.577</u>	<u>626.127</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	770.268
Andre tilgodehavender		0	41.250
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	<u>103.214</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>103.214</u>	<u>811.518</u>
Likvide beholdninger		<u>1.876.308</u>	<u>1.504.675</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.979.522</u>	<u>2.316.193</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.607.099</u></u>	<u><u>2.942.320</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat		1.932.303	2.478.220
Foreslået udbytte for regnskabsåret		209.000	54.000
Egenkapital	2	<u>2.291.303</u>	<u>2.682.220</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.465	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		35.231	0
Anden gæld		250.100	250.100
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>315.796</u>	<u>260.100</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>315.796</u>	<u>260.100</u>
Passiver i alt		<u><u>2.607.099</u></u>	<u><u>2.942.320</u></u>

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	103.214	0

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	103.214	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ek- straordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	150.000	2.478.220	54.000	0	2.682.220
Betalt ordinært udbytte	0	0	-54.000	0	-54.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-297.207	-297.207
Årets resultat	0	-545.917	209.000	297.207	-39.710
Egenkapital 31. december 2019	150.000	1.932.303	209.000	0	2.291.303