

*Winnie Worsøe ApS Boligforeningskonsulent
Callisensvej 14, 3.tv.
2900 Hellerup*

CVR-nr: 38 92 25 21

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

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/8 2021

Winnie Schou Worsøe-Petersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Winnie Worsøe ApS Boligforeningskonsulent.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 24 / 8 2021

Direktion

Winnie Schou Worsøe-Petersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Winnie Worsøe ApS Boligforeningskonsulent

Vi har opstillet årsregnskabet for Winnie Worsøe ApS Boligforeningskonsulent for perioden 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 og 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 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.

Greve, den 24 / 8 2021

Sebisa ApS

CVR-nr.: 35207422

Steen Fugmann
Registreret revisor
mne2727

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Winnie Worsøe ApS Boligforeningskonsulent
Callisensvej 14, 3.tv.
2900 Hellerup

CVR-nr.: 38 92 25 21

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Winnie Schou Worsøe-Petersen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Winnie Worsøe ApS Boligforeningskonsulent for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0-20 %

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/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/21	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE	12.497-	218.736
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	7.152-	0
DRIFTSRESULTAT	19.649-	218.736
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	3.559	0
Andre finansielle omkostninger	5.482-	2.724-
RESULTAT FØR SKAT	21.572-	216.012
Skat af årets resultat	0	45.980-
ÅRETS RESULTAT	21.572-	170.032
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	21.572-	170.032
DISPONERET I ALT	21.572-	170.032

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
 AKTIVER

	2021	2020
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	28.608	35.760
Materielle anlægsaktiver	28.608	35.760
Andre værdipapirer og kapitalandele	161.772	0
Finansielle anlægsaktiver	161.772	0
ANLÆGSAKTIVER	190.380	35.760
Andre tilgodehavender	320	0
Tilgodehavender	320	0
Likvide beholdninger	221.950	472.585
OMSÆTNINGSAKTIVER	222.270	472.585
AKTIVER	412.650	508.345

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat	303.557	325.129
EGENKAPITAL	353.557	375.129
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	20.113	1.430
Langfristede gældsforpligtelser.....	20.113	1.430
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	48.850
Selskabsskat	38.980	81.928
Anden gæld	0	1.008
Kortfristede gældsforpligtelser	38.980	131.786
GÆLDSFORPLIGTELSE	59.093	133.216
PASSIVER	412.650	508.345

- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50.000
Overført resultat, primo	325.129	155.097
Årets resultat	21.572-	170.032
Overført resultat ultimo.....	303.557	325.129
EGENKAPITAL	353.557	375.129

NOTER

	2020/21	2019/20
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentlige aktiviteter består i konsulentvirksomhed.		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		35.760
Kostpris 30. juni 2021		35.760
Årets af-/nedskrivninger.....		7.152-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2021		7.152-
Materielle anlægsaktiver i alt.....		28.608

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Winnie Schou Worsøe-Petersen, Callisensevej 14, 3.tv., 2900 Hellerup