

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

*CVR-nr: 38 92 25 21*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2021 - 30. juni 2022*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/9 2022

Winnie Schou Worsøe-Petersen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 5 / 9 2022

**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 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Greve, den 5 / 9 2022

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 2021/22 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.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser 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 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>17.815-</b>	<b>12.497-</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	7.152-	7.152-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>24.967-</b>	<b>19.649-</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	36.919-	3.559
Andre finansielle indtægter .....	6.566	0
Andre finansielle omkostninger .....	1.393-	5.482-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>56.713-</b>	<b>21.572-</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>56.713-</b>	<b>21.572-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	57.200	0
Overført resultat .....	113.913-	21.572-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>56.713-</b>	<b>21.572-</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER

	2022	2021
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	21.456	28.608
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>21.456</b>	<b>28.608</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	196.363	161.772
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>196.363</b>	<b>161.772</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>217.819</b>	<b>190.380</b>
Andre tilgodehavender .....	19.455	320
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>19.455</b>	<b>320</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>79.683</b>	<b>221.950</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>99.138</b>	<b>222.270</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>316.957</b>	<b>412.650</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022  
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat .....	189.644	303.557
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	57.200	0
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>296.844</b>	<b>353.557</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	20.113	20.113
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>20.113</b>	<b>20.113</b>
Selskabsskat .....	0	38.980
Anden gæld .....	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>0</b>	<b>38.980</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>20.113</b>	<b>59.093</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>316.957</b>	<b>412.650</b>

- 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 3 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo .....	50.000	50.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Overført resultat, primo .....	303.557	325.129
Årets resultat .....	56.713-	21.572-
Foreslået udbytte .....	57.200-	0
<b>Overført resultat ultimo.....</b>	<b>189.644</b>	<b>303.557</b>
Foreslået udbytte .....	57.200	0
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....</b>	<b>57.200</b>	<b>0</b>
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>296.844</b>	<b>353.557</b>

NOTER

2021/22

2020/21

**1 Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets væsentlige aktiviteter består i konsulentvirksomhed.

**2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller stillet sikkerhed.

**3 Ejerforhold**

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

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