

*Wilki Service ApS  
Thorkildsgade 26  
5000 Odense C*

*CVR-nr: 40 51 76 26*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2020 - 30. september 2021*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_\_/\_\_\_ 2022

\_\_\_\_\_  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter.....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Wilki Service ApS.

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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 16. marts 2022

**Direktion**

Tina Wilki

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Wilki Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wilki Service ApS for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Odense C, den 16. marts 2022

**Schmidt REVISION ApS**  
CVR-nr.: 29529507

Charlotte Schmidt  
Registreret Revisor  
FSR - Danske Revisorer  
mne12365

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Wilki Service ApS Thorkildsgade 26 5000 Odense C
	CVR-nr.: 40 51 76 26 Kommune: Odense Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Tina Wilki
<b>Revisor</b>	Schmidt REVISION ApS Lumbyvej 11, Indgang A, st.tv. 5000 Odense C CVR: 29529507
<b>Væsentligste aktivitet</b>	Selskabets formål er at drive malervirksomhed med handel, håndværk og andet hermed forbundet.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er malervirksomhed med handel, håndværk og andet hermed forbundet.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Wilki Service ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### **Ændring af anvendt regnskabspraksis som følge af fejl**

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse har i foregående regnskabsår ikke været oplyst korrekt i årsregnskabet. Som følge af bogføringsfejl, er følgende korrektioner foretaget til åbningsbalancen for indeværende år. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse reduceret med 70.000 kr. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse forøget med 70.000 kr.

Årets resultat for indeværende år er ikke påvirket af korrektionen. Årets resultat i sammenligningsåret er ej heller påvirket af korrektionen.

Sammenligningstallene er tilpasset de nævnte korrektioner.

#### **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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Nettoomsætning**

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

**Personaleomkostninger**

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

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

**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.

**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	3 år	kr. 4.700



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til selskabsdeltagere, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
 1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	2020/21	2019/20
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>664.304</b>	<b>515.670</b>
1 Personaleomkostninger.....	526.004-	510.190-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	11.106-	6.044-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>127.194</b>	<b>564-</b>
Andre finansielle indtægter.....	17.973	7.158
Andre finansielle omkostninger.....	11.646-	2.141-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>133.521</b>	<b>4.453</b>
Skat af årets resultat.....	30.921-	2.508-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>102.600</b>	<b>1.945</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	102.600	1.945
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>102.600</b>	<b>1.945</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

## AKTIVER

	2021	2020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	31.147	12.356
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>31.147</b>	<b>12.356</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>31.147</b>	<b>12.356</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	7.000	0
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>7.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	61.081	42.364
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	215.114	148.603
Periodeafgrænsningsposter .....	5.107	4.880
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>281.302</b>	<b>195.847</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>83.861</b>	<b>31.635</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>372.163</b>	<b>227.482</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>403.310</b>	<b>239.838</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021

## PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital .....	40.000	40.000
Overført resultat.....	104.545	1.945
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>144.545</b>	<b>41.945</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	24.475	2.508
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>24.475</b>	<b>2.508</b>
Selskabsskat.....	8.954	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>8.954</b>	<b>0</b>
Kreditinstitutter.....	43	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	57.982	31.500
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	97.311	93.885
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	70.000	70.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>225.336</b>	<b>195.385</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>234.290</b>	<b>195.385</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>403.310</b>	<b>239.838</b>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

## NOTER

	2020/21	2019/20
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	1	1
Lønninger.....	498.706	487.235
Andre omkostninger til social sikring.....	27.298	22.955
<b>Personalemkostninger i alt.....</b>	<b>526.004</b>	<b>510.190</b>
	2021	2020
<b>2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	215.114	148.603
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<b>215.114</b>	<b>148.603</b>

Tilgodehavender hos ledelsen udgør kr. 215.114. Der er ikke blevet tilbagebetalt noget i årets løb.

Tilgodehavendet er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10%, på nuværende tidspunkt svarende til 10,05% frem til 30. juni 2021, herefter svarende til 9,65% i perioden frem til 30. september 2021.

Fordringen udloddes delvist som løn i efterfølgende regnskabsår.

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet hæfter solidarisk med hovedaktionæren for ikke afholdte danske kildeskatter på løn, der på balancedagen udgør kr. 95.000.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Tina Wilki (CPR valideret)

### Direktør

På vegne af: Wilki Service ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-789770427305

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-03-17 07:02:45 UTC

NEM ID 

## Charlotte Schmidt

### Registreret revisor

Serienummer: CVR:29529507-RID:1201086456028

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-03-17 07:42:25 UTC

NEM ID 

## Tina Wilki (CPR valideret)

### Dirigent

På vegne af: Wilki Service ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-789770427305

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-03-17 08:43:02 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NDUSI-GZMYE-0WAI7-W8662-2L670-N505U

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>