

Wolles Multiservice ApS

c/o Lene Såby Korsgaard, Vestmorsvej 83, 7960 Karby

CVR-nr. 41 44 92 92

Årsrapport

21. juni 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2021.

Lene Såby Korsgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 21. juni 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 21. juni 2020 - 30. juni 2021 for Wolles Multiservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. juni 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karby, den 30. november 2021

Direktion

Lene Såby Korsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Wolles Multiservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wolles Multiservice ApS for regnskabsåret 21. juni 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 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.

Nykøbing Mors, den 30. november 2021

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Flemming Hansen

statsautoriseret revisor
mne32244

Selskabsoplysninger

Selskabet

Wolles Multiservice ApS
c/o Lene Såby Korsgaard
Vestmorsvej 83
7960 Karby

CVR-nr.: 41 44 92 92
Stiftet: 21. juni 2020
Hjemsted: Morsø
Regnskabsår: 21. juni - 30. juni
1. regnskabsår

Direktion

Lene Såby Korsgaard

Revisor

RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Limfjordsvej 42
7900 Nykøbing Mors

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået af at drive entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 269.516 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -571.190 kr.. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af væsentlige opstartsomkostninger. Selskabets ledelse forventer for det kommende år, at der ikke skal ske investeringer i særligt omfang, og der kan skabes sammenhæng mellem selskabets indtægter og udgifter. På sigt forventes det at selskabet kan reetablere egenkapitalen via fremtidige overskud.

Den forventede udvikling

Skriv egen tekst.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Skriv egen tekst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wolles Multiservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	21/6 2020 - 30/6 2021
Bruttofortjeneste	269.516
1 Personaleomkostninger	-584.011
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-240.993
Driftsresultat	-555.488
2 Øvrige finansielle omkostninger	-15.702
Resultat før skat	-571.190
Årets resultat	-571.190
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-571.190
Disponeret i alt	-571.190

Balance

Aktiver	30/6 2021
<u>Note</u>	<u></u>
Anlægsaktiver	
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	540.871
4 Brugsretsaktiver	2.116.100
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.656.971</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.656.971</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	142.263
Andre tilgodehavender	8.028
Periodeafgrænsningsposter	7.830
Tilgodehavender i alt	<u>158.121</u>
Likvide beholdninger	<u>53.373</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>211.494</u>
Aktiver i alt	<u>2.868.465</u>

Balance

Passiver	30/6 2021
<u>Note</u>	<u></u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	-571.190
Egenkapital i alt	<u>-531.190</u>
Gældsforpligtelser	
Anden gæld	2.648.364
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.648.364</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	243.712
Leverandører af varer og tjenesteydelser	57.046
Anden gæld	450.533
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>751.291</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.399.655</u>
Passiver i alt	<u>2.868.465</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 21. juni 2020	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-571.190</u>	<u>-571.190</u>
	40.000	-571.190	-531.190

Noter

	21/6 2020 - 30/6 2021
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	579.757
Andre omkostninger til social sikring	4.254
	<u>584.011</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	15.702
	<u>15.702</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang i årets løb	988.964
Afgang i årets løb	-351.250
Kostpris 30. juni 2021	<u>637.714</u>
Årets afskrivninger	-130.656
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	33.813
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-96.843</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>540.871</u>
4. Brugsretsaktiver	
Tilgang i årets løb	2.206.000
Kostpris 30. juni 2021	<u>2.206.000</u>
Årets afskrivninger	-89.900
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-89.900</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>2.116.100</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>2.116.100</u>