

Weibel Sikring og Adgang ApS

Transformervej 29
2860 Søborg
CVR-nr. 42 24 04 86

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

3. Regnskabsår

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2024

dirigent

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabets navn:	Weibel Sikring og Adgang ApS Transformervej 29 2860 Søborg
CVR-nr.:	42 24 04 86
Hjemstedskommune:	Gladsaxe
Stiftet:	22. marts 2021
Direktion	Jan Andersen
Bestyrelse	Jan Andersen (Formand) Johan Fensbo Kim Søgaard Lassen
Anpartskapital	kr. 40.000

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udføre håndværksvirksomhed, fabrikation, handel og finansiell virksomhed

Økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 104.157, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapitalen vil herefter udgøre kr. -228.457.

Usikkerhed i årsrapporten

Der er efter direktionens opfattelse ingen usikkerhed i årsrapporten.

Udvikling

Ledelsen forventer fortsat positivt resultat for kommende regnskabsår.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Weibel Sikring og Adgang ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 10. juni 2024

I direktionen:

Jan Andersen

Søborg, den 10. juni 2024

I bestyrelsen:

Jan Andersen (Formand)

Johan Fensbo

Kim Søggaard Lassen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Weibel Sikring og Adgang ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Weibel Sikring og Adgang ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 – 31. december 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter, specifikationer. 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Søborg, den 10. juni 2024

Johnny Karleby
registreret revisor

MNE-NR. 15578

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Weibel Sikring og Adgang ApS for 1. januar 2023 - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tillæg af elementer fra klasse C-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktreret salg fratrukket direkte omkostninger som består af varekøb.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne, samt reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudt skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid
Driftsmidler.....	5 år
Inventar.....	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varedebitorer

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn-tagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter langfristet gæld, gæld til leverandører, skyldige omkostninger samt anden gæld, herunder skyldig moms, lønrelaterede gæld m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

Note	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	1.238.243	860.201
Administrationsomkostninger	<u>-1.189.652</u>	<u>-1.218.594</u>
Afskrivninger	<u>-15.472</u>	<u>-16.499</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	33.119	-374.892
Finansielle indtægter	1.324	3.150
Finansielle omkostninger	<u>-3.599</u>	<u>-2.876</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	30.844	-374.618
2 Skat af ordinært resultat	<u>73.313</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>104.157</u></u>	<u><u>-374.618</u></u>
Som foreslås fordelt som følger:		
Udbytte	0	0
Overført resultat	<u>104.157</u>	<u>-374.618</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>104.157</u></u>	<u><u>-374.618</u></u>

BALANCE

Note	AKTIVER	31/12-23	31/12-22
	ANLÆGSAKTIVER:		
	Materielle anlægsaktiver:		
	Driftsmateriel og inventar	<u>40.228</u>	<u>0</u>
3	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>40.228</u>	<u>0</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>40.228</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger:		
	Handelsvarer	<u>310.262</u>	<u>326.832</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>310.262</u>	<u>326.832</u>
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	287.392	6.496
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	400.645	110.591
	Andre tilgodehavender	67.991	39.415
	Periodeafgrænsningsposter	<u>8.418</u>	<u>9.156</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>764.446</u>	<u>165.658</u>
	Likvider	<u>218.536</u>	<u>249.337</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.293.245</u>	<u>741.827</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.333.472</u></u>	<u><u>741.827</u></u>

BALANCE

Note	PASSIVER	31/12-23	31/12-22
	EGENKAPITAL:		
	Anpartskapital	40.000	40.000
	Overført overskud	-268.457	-372.614
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-228.457</u>	<u>-332.614</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	243.968	173.314
	Gæld tilknyttede virksomheder	1.068.648	702.088
	Anden gæld	<u>249.313</u>	<u>199.039</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.561.929</u>	<u>1.074.441</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.561.929</u>	<u>1.074.441</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.333.472</u>	<u>741.827</u>
5	Eventualposter		

NOTER

1 Personalemkostninger	2023	2022
Lønninger	907.200	886.365
Pensioner	66.369	63.037
Andre omkostninger til sociale poster	37.887	0
	<hr/>	<hr/>
Personalemkostninger i alt	<u>1.011.455</u>	<u>949.402</u>
	<hr/>	<hr/>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	1
	<hr/>	<hr/>
 2 Skat af årets ordinære resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.358	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-79.671	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	0	0
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets ordinære resultat i alt	<u>-73.313</u>	<u>0</u>
	<hr/>	<hr/>
 3 Materielle anlægsaktiver		
		Drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2023		24.749
Tilgang		55.700
Afgang		0
		<hr/>
Kostpris 31. december 2023		<u>80.449</u>
		<hr/>
Afskrivninger 1. januar 2023		24.749
Årets afskrivninger		15.472
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede		0
		<hr/>
Afskrivninger 31. december 2023		<u>40.221</u>
		<hr/>
Regnsk. værdi pr. 31. december 2023		<u>40.228</u>
		<hr/>
 4 Igangværende arbejder for fremmed regning		
	2023	2022
Igangværende arbejder for fremmed regning	<u>400.645</u>	<u>110.591</u>
	<hr/>	<hr/>
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	<u>400.645</u>	<u>110.591</u>
	<hr/>	<hr/>

NOTER

5 Eventualposter

Selskabet er datterselskab for Weibel Gruppen Danmark ApS, med øvrige danske koncernforbundne selskaber.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I ÅRSRAPPORTEN

6 Udskudt skat

Udskudt skat er beregnet til kr. 0.