

Willis Invest ApS

Birkmosevej 18, 6950 Ringkøbing
CVR-nr. 42 70 82 08

Årsrapport for regnskabsåret 22.09.21 - 31.12.22

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 27.03.23

Morten Brændgaard
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 13

Selskabet

Willis Invest ApS
Birkmosevej 18
6950 Ringkøbing

Hjemsted: Ringkøbing
CVR-nr.: 42 70 82 08
Regnskabsår: 01.01 - 31.12
1. regnskabsår

Direktion

Morten Brændgaard

Bestyrelse

Lars Kristensen, formand
Morten Brændgaard
Gitte Grand Brændgaard
Anita Nørgaard Kristensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Vestjysk Bank, Ringkøbing

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 22.09.21 - 31.12.22 for Willis Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.22 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22.09.21 - 31.12.22.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 26. marts 2023

Direktionen

Morten Brændgaard

Bestyrelsen

Lars Kristensen
Formand

Morten Brændgaard

Gitte Grand Brændgaard

Anita Nørgaard Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Willis Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Willis Invest ApS for regnskabsåret 22.09.21 - 31.12.22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 26. marts 2023

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne31404

	22.09.21	31.12.22
		DKK
Bruttotab		-8.500
Finansielle indtægter		24.779
Finansielle omkostninger		-32.146
Resultat før skat		-15.867
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-15.867
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-15.867
I alt		-15.867

AKTIVER31.12.22
DKK

Tilgodehavende selskabsskat

6.690

Tilgodehavender i alt**6.690**

Andre værdipapirer og kapitalandele

360.073

Værdipapirer og kapitalandele i alt**360.073****Likvide beholdninger****125.870****Omsætningsaktiver i alt****492.633****Aktiver i alt****492.633**

PASSIVER		31.12.22
		DKK
Note		
	Selskabskapital	100.000
	Overført resultat	384.133
	Egenkapital i alt	484.133
	Anden gæld	8.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.500
	Gældsforpligtelser i alt	8.500
	Passiver i alt	492.633

2 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitaloppgørelse

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapitaloppgørelse for 22.09.21 - 31.12.22				
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	100.000	400.000	0	500.000
Overførsler til/fra andre reserver	0	-400.000	400.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-15.867	-15.867
Saldo pr. 31.12.22	100.000	0	384.133	484.133

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med investering i værdipapirer og kapitalandele samt hermed beslægtet virksomhed.

2. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 31.12.22	360.073	360.073
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	-30.976	-30.976

3. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Andre kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.