

Sommerlund & Wilcken ApS
Brinken 109, Strøby Egede
4600 Køge

CVR.nr. 43 91 81 68

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den / 2024

Trine Raarup Wilcken



Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13. marts - 31. december 2023 for Sommerlund & Wilcken ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Stevns, den 25. juni 2024

Direktion :

Trine Raarup Wilcken

Rico Sommerlund Kristensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

Til den daglige ledelse i Sommerlund & Wilcken ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sommerlund & Wilcken ApS for regnskabsåret 13.marts - 31. december 2023 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 FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 25. juni 2024

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab

Carl Erik Jacobsen,HD
registreret revisor
mne551



Selskabsoplysninger

Selskabet	Sommerlund & Wilcken ApS Brinken 109, Strøby Egede 4600 Køge
Hjemsted	Stevns Kommune
CVR - nr.	43 91 81 68
Direktion	Trine Raarup Wilcken Rico Sommerlund Kristensen
Selskabskapital	kr. 40.000
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Anpartshaverforhold	SW Ejendomme ApS Brinken 109, Strøby Egede 4600 Køge



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter årets resultat som utilfredsstillende, men forventer et bedre resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Sommerlund & Wilcken ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

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

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden kostprisen

Investeringsjendomme måles efterfølgende til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	50 år	90%

Der afskrives ikke på grunde

Aktiver med en kostpris på under 32.000 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til dagskurs iht. ÅRL § 37, stk. 1



Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



**Resultatopgørelse for perioden
13. marts - 31. december**

	2023
Note	
Lejeindtægter	161.250
Andre driftsudgifter	-131.510
Resultat før afskrivninger	<u>29.740</u>
Afskrivninger	-50.400
Resultat før finansielle poster	<u>-20.660</u>
Andre driftsindtægter	0
Resultat før finansielle poster	<u>-20.660</u>
Finansielle indtægter	9
Finansielle udgifter	-124.404
Resultat før skat	<u>-145.055</u>
1 Skat af årets resultat	0
Ændring udskudt skat	0
Årets resultat	<u><u>-145.055</u></u>
Resultatdisponering	
Overført resultat	-145.055
Afsat udbytte	0
I alt til disposition	<u><u>-145.055</u></u>



Balance pr. 31. december
Aktiver

	2023
Anlægsaktiver	
Anlægsaktiver	
Materielle anlægsaktiver	
1 Ejendomme	2.806.500
Materielle anlægsaktiver	<u>2.806.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.806.500</u>
Omsætningsaktiver	
2 Selskabsskat tilgode	0
Likvide beholdninger	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>0</u>
Aktiver i alt	<u>2.806.500</u>



Balance pr. 31. december
Passiver

	2023
Egenkapital	
Selskabskapital	40.000
Overført resultat	-145.055
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
Egenkapital i alt	<u><u>-105.055</u></u>
Hensættelser	
5 Udskudt skat	0
Hensættelser i alt	<u><u>0</u></u>
Langfristet gæld	
Realkreditlån	2.038.118
Langfristet gæld i alt	<u><u>2.038.118</u></u>
Kortfristet gæld	
Kortfristet del af langfristet gæld	32.028
2 Skyldig selskabsskat	0
Forudbetalte poster	12.000
Depositum	27.000
Bankgæld	560
Gæld kapitalejer	793.849
Anden gæld	8.000
Kortfristet gæld i alt	<u><u>873.437</u></u>
Passiver i alt	<u><u>2.806.500</u></u>
6 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.	



Egenkapitalopgørelse				
	Anparts- kapital	Overført Resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital primo	40.000	0	0	40.000
Bevægelser i året			0	0
Resultatdisponering		-145.055	0	-145.055
Egenkapital ultimo	40.000	-145.055	0	-105.055

Noter

Antal ansatte I gns. 1

1	Anlægsoversigt	Ejendom
	Anskaffelsessum primo	0
	Årets tilgang	2.856.900
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum 31. december	2.856.900
	Afskrivninger primo	0
	Afskrivninger på afhændede aktiver	0
	Årets afskrivninger	50.400
	Afskrivninger 31. december	50.400
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.806.500
		2023
	Afskrivninger	
	Ejendom	50.400
	Afskrivninger i alt	50.400
	Langfristet gæld	2.038.118
	Til forfald inden 1 år	32.028
	Til forfald indenfor 5 år	177.307



Noter

	2023
2 Selskabsskat	
Primo	0
Udbytteskat for året	0
Korrektion	0
Bet aconto	0
Bet selskabsskat	0
	<hr/> 0
Renter selskabsskat	0
Selskabsskat, beregnet	0
	<hr/> <hr/> 0
Skatter	
Selskabsskat, beregnet	0
Udskudt skat	0
Skatter i alt	0
	<hr/> <hr/> 0



Noter

	2023
3 Overført resultat	
Saldo primo	0
Årets resultat	-145.055
Udbytte udloddet i året	0
Forslået udbytte	0
Overført resultat i alt	<u><u>-145.055</u></u>
 Forslået udbytte for regnskabsåret	
Udbytte primo	0
Udloddet udbytte	0
Udbytte for regnskabsåret	0
Skyldigt udbytte	<u><u>0</u></u>
 5 Udskudt skat	
Primo	0
Ultimo	0
Ændring udskudt skat	<u><u>0</u></u>

6 Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.
Ingen

Forpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig veksel-, kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end de i regnskabet anførte, ligesom alle væsentlige aktiver og gældsposter er medtaget i regnskabet, således at direktionen herefter ikke er bekendt med forhold af betydning, der ikke er kommet til revisionens kendskab.

Sikkerhedsstillelser :

Der er lyst realkreditpantebrev stort kr. 2.091.000 i Fortunvej 2, Køge, Matr.nr. 0055bn.
Der er lyst ejerpantebrev stort kr.200.000 i Fortunvej 2, Køge, Matr.nr. 0055bn

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

 	 
Rico Sommerlund Kristensen 9e76710a-eeca-4a69-be02-30d2d601027e 2024-06-30 19:54:50Z	Trine Raarup Wilcken f7b956c0-23b8-49e3-8fde-33d8db97e077 2024-06-30 20:00:15Z
 	
Carl Erik Jacobsen registreret revisor 251cbb1c-6370-4ef9-9b8c-bb49c6644bf7 2024-06-30 20:01:26Z	

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2023 Sommerlund & Wilcken ApS.pdf	SHA256: 46ff89dc6503f22c276e251d42e045b8f18e74128bcd80351bc149fe2e4e0363
Årsrapport 2023 SW Ejendomme ApS.pdf	SHA256:

Addo Sign identifikationsnummer: eaf6b04c-5850-4323-a587-f8d18c136242



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.