

M Wollesen & Søn ApS,
Tønder
c/o Jacob Jessen Wollesen
Mågen 39
6270 Tønder

CVR-nummer: 55401810

ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 - 30. juni 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17. august 2022

Jacob Jessen Wollesen
Dirigent

Revision · Regnskab · Rådgivning · Skat · Bogføring



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for M Wollesen & Søn ApS, Tønder.

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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 17. august 2022

Direktion

Jacob Jessen Wollesen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i M Wollesen & Søn ApS, Tønder

Vi har opstillet årsregnskabet for M Wollesen & Søn ApS, Tønder for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Tønder, den 17. August 2022

W. Kragh A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr.: 16206407

Jan Wilhelmsen
Statsautoriseret revisor
mne10156

LEDELSEBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i formueforvaltning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser resultatet af selskabets drift i året for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

		2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE		-25.758	-22.184
Personaleomkostninger.....	1	-21.489	-619
DRIFTSRESULTAT		-47.247	-22.803
Finansielle indtægter.....		1.010	1.316
Andre finansielle omkostninger.....		-12.281	-11.709
RESULTAT FØR SKAT		-58.518	-33.196
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-58.518	-33.196
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		114.400	80.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		0	113.000
Overført resultat.....		-172.918	-226.196
DISPONERET I ALT		-58.518	-33.196

BALANCE PR. 30. JUNI 2022**AKTIVER**

	2022	2021
Selskabsskat.....	20.000	691
Andre tilgodehavender	0	3.000
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2 0	34.256
Tilgodehavender	20.000	37.947
Likvide beholdninger	1.172.040	1.252.498
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.192.040	1.290.445
AKTIVER	1.192.040	1.290.445

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

	2022	2021
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat.....	820.983	993.901
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	80.000
EGENKAPITAL	1.135.383	1.273.901
Anden gæld.....	33.523	16.544
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	23.134	0
Kortfristede gældsforpligtelser	56.657	16.544
GÆLDSFORPLIGTELSE	56.657	16.544
PASSIVER	1.192.040	1.290.445
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Selskabskapital primo.....	200.000	200.000
Selskabskapital ultimo	200.000	200.000
Overført resultat, primo	993.901	1.220.097
Årets resultat.....	-58.518	-33.196
Foreslået udbytte.....	-114.400	-193.000
Overført resultat ultimo	820.983	993.901
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	80.000	110.600
Foreslået udbytte.....	114.400	80.000
Ekstraordinært udbytte	0	113.000
Udloddet udbytte	-80.000	-110.600
Udloddet ekstraordinært udbytte	0	-113.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	114.400	80.000
EGENKAPITAL	1.135.383	1.273.901

NOTER

	2021/22	2020/21
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	21.489	0
Andre omkostninger til social sikring	0	619
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	21.489	619
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	2022	2021
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	34.256
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	34.256
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabet har ydet lån til et medlem af direktionen i selskabet. Lånet er optaget efter den 14. august 2012. Lånet er fuldt ud indfriet i året. Tilgodehavendet er forrentet med nationalbankens rentesats med tillæg af 10,05 % p.a.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. Ingen

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Der ligger ikke noget til sikkerhed for engagement med pengeinstitut pr. 30. juni 2022.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for M Wollesen & Søn ApS, Tønder for 2021/22 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.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.