

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

CVR-nummer: 55401810

ÅRSRAPPORT
1. juli 2020 - 30. juni 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15. oktober 2021

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 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 15. oktober 2021

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 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 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 15. oktober 2021

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

Jan Wilhelmsen
Statsautoriseret revisor
mne10156

LEDELSESBERETNING

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 begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

		2020/21	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE		-22.184	1.904.892
Personaleomkostninger.....	1	-619	-209.031
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		0	-33.678
DRIFTSRESULTAT		-22.803	1.662.183
Finansielle indtægter.....		1.316	0
Andre finansielle omkostninger.....		-11.709	-9.479
RESULTAT FØR SKAT		-33.196	1.652.704
Skat af årets resultat.....		0	-335.296
ÅRETS RESULTAT		-33.196	1.317.408
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		80.000	110.600
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		113.000	0
Overført resultat.....		-226.196	1.206.808
DISPONERET I ALT		-33.196	1.317.408

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

	2021	2020
Grunde og bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner.....	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	0	0
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	0	0
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat.....	691	0
Andre tilgodehavender	3.000	11.908
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2 34.256	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	37.947	11.908
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	1.252.498	1.902.633
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.290.445	1.914.541
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	1.290.445	1.914.541
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

	2021	2020
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat.....	993.901	1.220.097
Forslag til udbytte for regnskabsåret	80.000	110.600
EGENKAPITAL	1.273.901	1.530.697
Selskabsskat.....	0	215.759
Anden gæld.....	16.544	90.722
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	77.363
Kortfristede gældsforpligtelser	16.544	383.844
GÆLDSFORPLIGTELSE	16.544	383.844
PASSIVER	1.290.445	1.914.541

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 3

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Selskabskapital primo.....	200.000	200.000
Selskabskapital ultimo	200.000	200.000
Overført resultat, primo	1.220.097	13.289
Årets resultat.....	-33.196	1.317.408
Foreslået udbytte.....	-193.000	-110.600
Overført resultat ultimo	993.901	1.220.097
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	110.600	0
Foreslået udbytte.....	80.000	110.600
Ekstraordinært udbytte	113.000	0
Udloddet udbytte	-110.600	0
Udloddet ekstraordinært udbytte	-113.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	80.000	110.600
EGENKAPITAL	1.273.901	1.530.697

NOTER

	2020/21	2019/20
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	0	1
Lønninger.....	0	202.864
Andre omkostninger til social sikring	619	6.167
Personalemkostninger i alt	619	209.031

	2021	2020
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	34.256	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	34.256	0

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

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der ligger ikke noget til sikkerhed for engagement med pengeinstitut pr. 30. juni 2021.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for M Wollesen & Søn ApS, Tønder for 2020/21 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

Regnskabet 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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