

Holger Wollesen ApS

Hovedgade 1, Hellevad, 6230 Rødekro

CVR-nr. 57 91 83 14

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2016.

Birger Møller Wollesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Holger Wollesen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 6. december 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2017 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødékro, den 21. november 2016

Direktion

Birger Møller Wollesen
direktør

Bestyrelse

Aase Wollesen Petersen
formand

Birger Møller Wollesen

Anna Kruse Wollesen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Holger Wollesen ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holger Wollesen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fjerritslev, den 21. november 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holger Wollesen ApS Hovedgade 1 Hellevad 6230 Rødekro Telefon: 74669144 CVR-nr.: 57 91 83 14 Hjemsted: Aabenraa Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Aase Wollesen Petersen, Forstalle 42, 6200 Aabenraa, formand Birger Møller Wollesen, Hovedgaden 1, 6230 Rødekro Anna Kruse Wollesen, Hovedgaden 1, 6230 Rødekro
Direktion	Birger Møller Wollesen, Hovedgaden 1, 6230 Rødekro, direktør
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Borups Allé 3 9690 Fjerritslev

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holger Wollesen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1.593.051	1.452.109
2 Personaleomkostninger	-1.481.040	-1.601.220
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-49.131	-53.698
Driftsresultat	62.880	-202.809
Andre finansielle indtægter	48.883	127.029
Andre finansielle omkostninger	-632	-29
Resultat før skat	111.131	-75.809
Skat af årets resultat	0	-7
Årets resultat	111.131	-75.816
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	111.131	0
Disponeret fra overført resultat	0	-75.816
Disponeret i alt	111.131	-75.816

Balance 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Indretning lejede lokaler	328.845	362.507
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.326	29.632
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>359.171</u>	<u>392.139</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>359.171</u>	<u>392.139</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>826.315</u>	<u>876.800</u>
Varebeholdninger i alt	<u>826.315</u>	<u>876.800</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	375.139	346.920
Udskudte skatteaktiver	7.600	7.600
Tilgodehavende selskabsskat	6.876	6.716
Andre tilgodehavender	16.386	52.356
Periodeafgrænsningsposter	<u>20.900</u>	<u>20.500</u>
Tilgodehavender i alt	<u>426.901</u>	<u>434.092</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>463.020</u>	<u>438.900</u>
Værdipapirer i alt	<u>463.020</u>	<u>438.900</u>
Likvide beholdninger	<u>113.306</u>	<u>158.209</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.829.542</u>	<u>1.908.001</u>
Aktiver i alt	<u>2.188.713</u>	<u>2.300.140</u>

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
4 Overført resultat	<u>1.221.662</u>	<u>1.110.532</u>
Egenkapital i alt	<u>1.421.662</u>	<u>1.310.532</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	23.181	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	321.051	371.243
Anden gæld	<u>422.819</u>	<u>618.365</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>767.051</u>	<u>989.608</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>767.051</u>	<u>989.608</u>
Passiver i alt	<u>2.188.713</u>	<u>2.300.140</u>

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

6 **Eventualposter**

7 **Nærtstående parter**

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af en Statoil servicestation i Hellevad.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.198.403	1.351.581
Andre omkostninger til social sikring	259.666	223.253
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>22.971</u>	<u>26.386</u>
	<u>1.481.040</u>	<u>1.601.220</u>

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	673.271	2.060.649
Tilgang	<u>0</u>	<u>12.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>673.271</u>	<u>2.072.649</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	310.764	2.031.017
Årets afskrivninger	<u>33.662</u>	<u>11.306</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>344.426</u>	<u>2.042.323</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>328.845</u>	<u>30.326</u>

4. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015	1.110.531	1.186.348
Årets overførte overskud eller underskud	<u>111.131</u>	<u>-75.816</u>
	<u>1.221.662</u>	<u>1.110.532</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er de for branchen normale garantiforpligtelser.

Indestående på sikkerhedskonto tkr. 53 står til sikkerhed for leverandørgæld.

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Birger Møller Wollesen, Hovedgaden 1, Hellevad, 6230 Rødekro