

Wollesen Byg A/S

Årsrapport 2020

CVR: 39557320

01.01.2020 – 31.12.2020

KIRKEVEJEN 266, 4930 MARIBO

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 26.04.2021

Dirigent: Lasse Juul Wollesen

vkst

AGROVEJ 1 • 4800 NYKØBING F.

INDHOLD

PÅTEGNINGER 4

Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5

LEDELSESBERETNING MV. 6

Selskabsoplysninger.....	6
--------------------------	---

ÅRSREGNSKAB 7

Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2020 for Wollesen Byg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 26.04.2021

DIREKTION

Lasse Juul Wollesen

BESTYRELSE

Tage Wollesen

Kasper Mick Møller

Lasse Juul Wollesen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Wollesen Byg A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Wollesen Byg A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Sorø, den 26.04.2021

VKST Økonomi

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 34351961

Christina Spahl

Godkendt revisor

mne17884

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Wollesen Byg A/S
Kirkevejen 266
4930 Maribo

CVR-nr.: 39557320
Stiftet: 08-05-2018
Hjemsted: 4930 Maribo

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

BESTYRELSE

Tage Wollesen
Kasper Mick Møller
Lasse Juul Wollesen

DIREKTION

Lasse Juul Wollesen

REVISOR

VKST Økonomi
Godkendt revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

PENGEINSTITUT

Lollands Bank

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Er at drive byggevirksomhed med
totalentreprise og handel med fast ejendom
samt hermed belægtet virksomhed

RESULTATOPGØRELSE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	1.394.804	546.976
1	Personaleomkostninger	-663.153	-351.690
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-66.474	-34.655
	DRIFTSRESULTAT	665.177	160.631
2	Finansielle omkostninger	-22.419	-9.344
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	642.758	151.287
	Skat af årets resultat	-138.524	-34.500
	ÅRETS RESULTAT	504.234	116.787
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	504.234	116.787
	Disponering i alt	504.234	116.787

BALANCE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Goodwill	256.977	272.093
	Immaterielle anlægsaktiver	256.977	272.093
4	Grunde og bygninger	11.034	0
4	Produktionsanlæg og maskiner	1.465.741	230.890
	Materielle anlægsaktiver	1.476.775	230.890
	ANLÆGSAKTIVER	1.733.752	502.983
	Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10.000
	Varebeholdninger	10.000	10.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	864.651	6.648
	Igangværende arbejder	0	278.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.028	15.739
	Andre tilgodehavender	142.897	43.803
	Periodeafgrænsningsposter	9.217	7.627
	Tilgodehavender	1.039.793	351.817
	Likvide beholdninger	374.936	49.605
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.424.729	411.422
	AKTIVER	3.158.481	914.405

BALANCE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overkurs ved emission	108.691	108.691
	Overført resultat	410.863	-93.371
	Egenkapital	1.019.554	515.320
	Hensættelser til udskudt skat	124.700	68.500
	Hensatte forpligtelser	124.700	68.500
5	Gæld til kreditinstitutter	605.250	0
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	0	16.875
	Langfristede gældsforpligtelser	605.250	16.875
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	941.636	297.693
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	467.341	16.017
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.408.977	313.710
	GÆLDSFORPLIGTELSE	2.014.227	330.585
	PASSIVER	3.158.481	914.405
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
8	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Primo	500.000	108.691	-93.371	515.320
Forslag til resultatdisponering			504.234	504.234
Ultimo	500.000	108.691	410.863	1.019.554

NOTER

		2020	2019
		KR.	KR.
1	PERSONALEOMKOSTNINGER		
	Lønninger	-654.534	-345.834
	Andre omkostninger til social sikring	-8.619	-5.856
	Personaleomkostninger	-663.153	-351.690
	Antal heltidsbeskæftigede	2	1
2	FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
	Andre finansielle omkostninger	-22.419	-9.344
	Finansielle omkostninger	-22.419	-9.344

NOTER

3 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Goodwill
Kostpris, primo	302.325
Tilgang i året	
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	302.325
Afskrivning, primo	-30.232
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-15.116
Afskrivning, ultimo	-45.348
Regnskabsmæssig værdi	256.977

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Grunde & bygninger	Prod.anlæg & maskiner
Kostpris, primo	0	268.821
Tilgang i året	11.171	1.286.072
Afgang i året	0	0
Kostpris, ultimo	11.171	1.554.893
Afskrivning, primo	0	-37.931
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	-137	-51.221
Afskrivning, ultimo	-137	-89.152
Regnskabsmæssig værdi	11.034	1.465.741
Heraf leasede aktiver	0	270.667

NOTER

		2020	2019
		KR.	KR.
5	GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
	Leasingforpligtelser	-605.250	0
	Gæld til kreditinstitutter	-605.250	0

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSE

Selskabet har leasingforpligtelse.

SAMBESKATNING

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, der er administrationsselskabet, og hæfter som del ejet datterselskab begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt kildeskat på udbytter, renter og royalties.

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Selskabet har ingen pantsætninger, sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtigelser.

NOTER

8 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

INDREGNING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden det interne regnskab aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

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

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab 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, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

NOTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, eventuelle finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-20 år	0-20 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og

NOTER

Øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

VAREBEHOLDNINGER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

