
WILLERT EJENDOMSSELSKAB ApS

CVR-nr.: 27173462

Topstykket 13
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2024 - 31. december 2024

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

12/06/2025

Sebrina Saabye Blangstrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden WILLERT EJENDOMSSELSKAB ApS
Topstykket 13
3460 Birkerød

CVR-nr.: 27173462
Regnskabsår: 01/01/2024 - 31/12/2024

Revisor Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed
Thorsvej 6 b
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark
CVR-nr.: 34274657
P-enhed: 1017910147

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2024 - 31. december 2024 for WILLERT EJENDOMSELSKAB ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Birkerød, den 12/06/2025

Direktion

Henrik Willert

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Willert Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Willert Ejendomsselskab for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden om-hu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 12/06/2025

Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 34274657
Karsten Jens Andersen, mne18239
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år været at eje og administrere fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 udviser et resultat på kr. 138.955, og selskabets balance pr. 31. december 2024 udviser en balancesum på kr. 2.370.345, og en egenkapital på kr. 1.513.524.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Der er foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, vedligeholdelse, mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta kursgevinster/tab realiserede som urealiserede 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.

Selskabet er sambeskattet med WILLERT HOLDING ApS og ID-MARKING A/S.

Balance**AKTIVER:****Materielle anlægsaktiver:**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Grunde og bygninger 20 år Scrapværdi o kr.

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler 10 år Scrapværdi o kr.

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmålsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender:

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

PASSIVER:**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.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber med Willert Holding ApS som administrationselskab.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi eller dagsværdien på balance dagen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		360.074	371.990
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-228.316	-235.491
Resultat af ordinær primær drift		131.758	136.499
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	324
Andre finansielle indtægter		106.172	87.195
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-418	-484
Andre finansielle omkostninger		-59.365	-64.724
Ordinært resultat før skat		178.147	158.810
Skat af årets resultat		-39.192	-34.939
Årets resultat		138.955	123.871
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		138.955	123.871
I alt		138.955	123.871

Balance 31. december 2024

Aktiver

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		644.250	860.155
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.256	110.668
Materielle anlægsaktiver i alt		742.506	970.823
Anlægsaktiver i alt		742.506	970.823
Udskudte skatteaktiver		123.678	117.164
Andre tilgodehavender		0	2.548
Tilgodehavender i alt		123.678	119.712
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.440.087	1.334.466
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.440.087	1.334.466
Likvide beholdninger		64.074	111.200
Omsætningsaktiver i alt		1.627.839	1.565.378
AKTIVER I ALT		2.370.345	2.536.201

Balance 31. december 2024

Passiver

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.388.524	1.249.569
Egenkapital i alt		1.513.524	1.374.569
Gæld til realkreditinstitutter		359.725	708.373
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	359.725	708.373
Gæld til realkreditinstitutter		348.648	330.509
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		47.644	5.682
Skyldig selskabsskat		45.706	41.546
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		55.098	75.522
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		497.096	453.259
Gældsforpligtelser i alt		856.821	1.161.632
PASSIVER I ALT		2.370.345	2.536.201

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	708.373	348.648	359.725	0
	708.373	348.648	359.725	0

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter udbegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 708 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2024 udgør t.kr. 644. Grundværdi tkr. 2.359

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på ialt t.kr. 3.600, der giver pant i ovenstående grund og bygning. Heraf er ejerpantebrev på ialt t.kr. 1.800 deponeret til sikkerhed for gæld til pengeinstitut og ejerpantebrev på ialt t.kr. 1.800 er deponeret for alt mellemværende mellem tilknyttet virksomhed ID Marking A/S og dennes Pengeinstitut.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor søsterselskab ID Marking A/S' og moderselskabet WILLERT HOLDING ApS' mellemværende med pengeinstitut.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2024
Gennemsnitligt antal ansatte	1