

We Air Ventilation ApS

Rørsangervænget 11,

4060 Kirke Såby

CVR-nr. 39613182

Årsrapport 2023/24

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. marts 2025

Kenny Wejlgaard Rosen Jensen
Dirigent

+45 70 70 70 55

Hovedgaden 58 C
4140 Borup

CVR.Nr. 39039184

facebook.com
www.mettethomas.dk
revisor@mettethomas.dk

Bank: 8401-1039652

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

We Air Ventilation ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for We Air Ventilation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Såby, den 26. marts 2025

Direktion

Kenny Wejlgaard Rosen Jensen
Direktør

We Air Ventilation ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | We Air Ventilation ApS Rørsangervænget 11, 4060 Kirke Såby |
| CVR-nr. | 39613182 |
| Stiftelsesdato | 1. juni 2018 |
| Regnskabsår | 1. oktober 2023 - 30. september 2024 |
| Direktion | Kenny Wejlgaard Rosen Jensen |
| Revisor | Mette Thomas Revision ApS Hovedgaden 58 C 4140 Borup |
| CVR-nr. | 39039184 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve virksomhed med montage af ventilation med aktiviteter knyttet hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 udviser et resultat på kr. 192.031, og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en balancesum på kr. 1.201.673, og en egenkapital på kr. 229.518.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for We Air Ventilation ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år | 0% |

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.912.959 | 1.535.044 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.654.166 | -1.465.346 |
| Driftsresultat | | 258.793 | 69.698 |
| Andre finansielle indtægter | | 442 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | -2.502 | -1.677 |
| Resultat før skat | | 256.733 | 68.021 |
| Skat af årets resultat | | -64.702 | -18.084 |
| Årets resultat | | 192.031 | 49.937 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 150.000 | 0 |
| Overført resultat | | 42.031 | 49.937 |
| Resultatdisponering | | 192.031 | 49.937 |

Balance 30. september 2023/24

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 25.000 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 25.000 |
| Anlægsaktiver | | 0 | 25.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 602.444 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 8.718 | 8.569 |
| Tilgodehavender | | 611.162 | 8.569 |
| Likvide beholdninger | | 590.511 | 512.533 |
| Omsætningsaktiver | | 1.201.673 | 521.102 |
| Aktiver | | 1.201.673 | 546.102 |

Balance 30. september 2023/24

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | 39.518 | 22.486 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 150.000 | 0 |
| Egenkapital | | 229.518 | 62.486 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 389.369 | 45.058 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 81.809 | 26.732 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 500.977 | 411.826 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 972.155 | 483.616 |
| Gældsforpligtelser | | 972.155 | 483.616 |
| Passiver | | 1.201.673 | 546.102 |
| Eventualforpligtelser | 2 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 3 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2023 | 40.000 | 22.487 | | 62.487 |
| Korrektion til egenkapital primo | | -25.000 | | -25.000 |
| Foreslået udbytte | | | 150.000 | 150.000 |
| Årets resultat | | 42.031 | | 42.031 |
| Egenkapital 30. september 2024 | 40.000 | 39.518 | 150.000 | 229.518 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 3 år.

Noter

| | 2023/24 | 2022/23 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.520.553 | 1.349.032 |
| Andre omkostninger til social sikring | 27.499 | 24.198 |
| Andre personaleomkostninger | 106.114 | 92.116 |
| | 1.654.166 | 1.465.346 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 3 | 3 |

2. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Wejlgaard Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Leasing:

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedr. leasing af bil. Leasingkontrakten har en restløbetid på 10 måneder og en samlet restleasingydelse på kr. 29.240

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.