

WNI service ApS

CVR-nr.: 41727586

Skovbrynet 6
8550 Ryomgård

Årsrapport
2. oktober 2020 - 31. december 2021

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

31/08/2022

Walid Ibrik
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	WNI service ApS Skovbrynet 6 8550 Ryomgård
	CVR-nr: 41727586 Regnskabsår: 02/10/2020 - 31/12/2021
Revisor	REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S Havnegade 98, 1 5000 Odense C DK Danmark
	CVR-nr: 14678085 P-enhed: 1000783353

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 02. oktober 2020 - 31. december 2021 for WNI service 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.

Walid Nabih Ibrik , den 31/08/2022

Direktion

Walid Nabih Ibrik
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ...

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for WNI service ApS for regnskabsåret 2. oktober 2020 - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. oktober 2020 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Odense, 31/08/2022

REVISIONSFIRMAET JØRGEN LARSEN I/S
CVR: 14678085
Jørgen Larsen, mne18049
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Nettoomsætning:

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter omfatter fortjeneste ved salg driftsmidler og inventar.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter indkøb af rengøringsartikler m.v. samt omkostninger vedr. fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- lokale- og administrationsomkostninger samt omkostninger vedr. autodrift.

Finansielle omkostninger:

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktuelskat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 30.700 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Materialelager måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 2. okt. 2020 - 31. dec. 2021

	Note	2020/21 kr.
Nettoomsætning		17.393.890
Vareforbrug		-6.478.883
Eksterne omkostninger		-1.609.992
Bruttoresultat		9.305.015
Personaleomkostninger	1	-6.883.282
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-830.665
Resultat af ordinær primær drift		1.591.068
Øvrige finansielle omkostninger		-18.333
Ordinært resultat før skat		1.572.735
Skat af årets resultat		-358.292
Årets resultat		1.214.443
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		1.214.443
I alt		1.214.443

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2020/21
Goodwill		kr. 840.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		840.000
Produktionsanlæg og maskiner		110.305
Indretning af lejede lokaler		149.264
Materielle anlægsaktiver i alt		259.569
Anlægsaktiver i alt		1.099.569
Råvarer og hjælpematerialer		69.250
Varebeholdninger i alt		69.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		400.231
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.327.620
Periodeafgrænsningsposter		845.657
Tilgodehavender i alt		2.573.508
Likvide beholdninger		557.168
Omsætningsaktiver i alt		3.199.926
AKTIVER I ALT		4.299.495

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2020/21
Registreret kapital mv.		kr. 40.000
Overført resultat		1.214.443
Egenkapital i alt		1.254.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.532.215
Skyldig selskabsskat		358.292
Skyldig moms og afgifter		777.283
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		377.262
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.045.052
Gældsforpligtelser i alt		3.045.052
PASSIVER I ALT		4.299.495

Egenkapitalopgørelse 2. okt. 2020 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000		40.000
Årets resultat		1.214.443	1.214.443
Egenkapital, ultimo	40.000	1.214.443	1.254.443

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21	-
	kr.	
Løn og gager	6.632.160	
Udbetalt løn som B-indkomst	86.330	
ATP og andre lovpligtige pensioner m.v.	176.152	
Modtaget lønrefusion	-11.360	
I alt	<u>6.883.282</u>	

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Udførelse af rengøringsarbejde.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Den samlede størrelse af eventualforpligtelser udgør 341.011 kr. og består af følgende:

Selskabets aftale om leasing af 2 varevogne, mrk. Ford Transit, har en resterende løbetid på 46 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør i alt 305.438 kr. ved årlige ydelser på 66.636 kr.

Leje af lokaler udgør årligt 71.146 kr. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør 35.573 kr.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020/21
	47