
Wilhelm Hansens Hus A/S

Gothersgade 11, 4. sal, 1123 København K

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 13 89 85 37

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 13/09 2016

Bente Lund Poulsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Wilhelm Hansens Hus A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. september 2016

Direktion

Bente Lund Poulsen

Bestyrelse

Ebbe Mørk
formand

Anne Wiberg Krebs

Bente Lund Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Wilhelm Hansens Hus A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Wilhelm Hansens Hus A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 13. september 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jan Hetland Møller

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Wilhelm Hansens Hus A/S
Gothersgade 11, 4. sal
1123 København K

CVR-nr.: 13 89 85 37
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Ebbe Mørk, formand
Anne Wiberg Krebs
Bente Lund Poulsen

Direktion

Bente Lund Poulsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Wilhelm Hansens Hus A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af ejendommen Gothersgade 9-11.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 2.221.961, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 24.703.511, hvilket svarer til forventningerne.

Ledelsen forventer ligeledes et positivt resultat i regnskabsåret 2016/17.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Nettoomsætning		3.182.265	3.101.583
Andre eksterne omkostninger		-862.368	-973.990
Bruttoresultat		2.319.897	2.127.593
Personaleomkostninger	1	-55.000	-100.000
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-42.936	-42.936
Resultat før finansielle poster		2.221.961	1.984.657
Finansielle indtægter		0	2.500
Finansielle omkostninger	2	0	-363.381
Resultat før skat		2.221.961	1.623.776
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		2.221.961	1.623.776

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.234.163	1.638.728
Overført resultat	-12.202	-14.952
	2.221.961	1.623.776

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Grunde og bygninger		23.270.056	23.312.992
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		90.000	90.000
Materielle anlægsaktiver	3	23.360.056	23.402.992
Anlægsaktiver		23.360.056	23.402.992
Andre tilgodehavender		41.609	17.657
Periodeafgrænsningsposter		32.797	36.769
Tilgodehavender		74.406	54.426
Likvide beholdninger		2.538.545	2.056.244
Omsætningsaktiver		2.612.951	2.110.670
Aktiver		25.973.007	25.513.662

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		5.800.000	5.800.000
Overført resultat		16.669.348	16.681.550
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.234.163	1.638.728
Egenkapital	4	24.703.511	24.120.278
Anden gæld (langfristet)		689.780	736.330
Langfristede gældsforpligtelser	5	689.780	736.330
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.505	21.635
Anden gæld (kortfristet)		573.211	635.419
Kortfristede gældsforpligtelser		579.716	657.054
Gældsforpligtelser		1.269.496	1.393.384
Passiver		25.973.007	25.513.662
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsregnskabet

	2015/16 DKK	2014/15 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	55.000	100.000	
	55.000	100.000	
2 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	60.208	
Andre finansielle omkostninger	0	303.173	
	0	363.381	
3 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	I alt DKK
Kostpris 1. juli	35.626.976	90.000	35.716.976
Kostpris 30. juni	35.626.976	90.000	35.716.976
Ned- og afskrivninger 1. juli	12.313.984	0	12.313.984
Årets afskrivninger	42.936	0	42.936
Ned- og afskrivninger 30. juni	12.356.920	0	12.356.920
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	23.270.056	90.000	23.360.056

Værdien af grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering pr. 1. oktober 2012 udgør DKK 49.000.000.

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	5.800.000	16.681.550	1.638.728	24.120.278
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.638.728	-1.638.728
Årets resultat	0	-12.202	2.234.163	2.221.961
Egenkapital 30. juni	5.800.000	16.669.348	2.234.163	24.703.511

Selskabskapitalen består af 5.800 aktier à nominelt DKK 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. juli	5.800.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	5.300.000	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 30. juni	5.800.000	5.800.000	500.000	500.000	500.000

Noter til årsregnskabet

5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
Anden gæld (langfristet)		
Mellem 1 og 5 år	689.780	736.330
Langfristet del	689.780	736.330
Øvrig kortfristet gæld	573.211	635.419
	<u>1.262.991</u>	<u>1.371.749</u>

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets offentlige ejerregister som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Wilhelm Hansen Fonden, Gothersgade 11, 3. sal, 1123 København K.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Wilhelm Hansens Hus A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af huslejeindtægter som indregnes lineært i lejeperioden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder primært ejendomsskatter, vedligeholdelse af ejendommen, el- og varmeomkostninger vedr. ikke udlejede lejemål samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder bestyrelses honorar.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

I regnskabsår med positiv skattepligtig indkomst overgår skatteforpligtelsen til selskabets moderfond, da, jf. selskabsskattelovens § 3, stk. 4, indkomst, der erhverves af aktieselskaber, som ejes af en fond med almenvelgørende eller på anden måde almennyttigt formål, kan anses for indtjent af fonden. Anvendelsen af reglen forudsætter, at selskabet udlodder sin skattepligtige indkomst til fonden samt at fonden uddeler eller hensætter beløbet i det år, hvor den anses for at have indtjent beløbet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Er dagsværdien lavere end anskaffelsessummen med tillæg af ovenstående omkostninger, foretages nedskrivning til dagsværdi.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Ejendommen Gothersgade 9-11 100 år

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.