

Willads Holding ApS

C/O Hotel Tiffany
Colbjørnsensgade 28
1652 København V

CVR-nr. 14 60 55 33

Årsrapport 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9/11 2023.

Dirigent Kurt Johannes Willadsen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Willads Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. november 2023

Direktion:

Kurt Johannes
Willadsen

Lisbeth Willadsen

Bestyrelse:

Kurt Johannes
Willadsen

Lisbeth Willadsen

Bo Willadsen

Sabrina Colberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Willads Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Willads Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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 vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Hillerød, den 1. november 2023

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke

Registreret revisor

MNE-nr. mne3258

Selskabsoplysninger

Selskabet	Willads Holding ApS C/O Hotel Tiffany Colbjørnsensgade 28 1652 København V
	CVR-nr.: 14 60 55 33
	Stiftet: 1. oktober 1990
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Kurt Johannes Willadsen Lisbeth Willadsen
Bestyrelse	Kurt Johannes Willadsen Lisbeth Willadsen Bo Willadsen Sabrina Colberg
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Torvet 4A, 1 3400 Hillerød
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste formål er hoteldrift, formueforvaltning og ejendomsdrift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Willads Holding ApS for 1. juli 2022 - 30. juni 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder varekøb, leje, fremmed arbejde, booking fee og andre produktionsomkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til drift af ejendomme, salg og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger, og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	10,0 mio.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 - 20%

Aktiver med en kostpris på under 31 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle anlægsaktiver, samt kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Note	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
BRUTTORESULTAT	5.324.888	4.606
1 Personaleomkostninger	-4.485.745	-1.856
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-144.806	-156
Andre driftsomkostninger	-206.319	0
DRIFTSRESULTAT	488.018	2.594
2 Andre finansielle indtægter	1.045.774	578
3 Finansielle omkostninger	-543.342	-2.231
RESULTAT FØR SKAT	990.450	941
4 Skat af årets resultat	-231.504	-191
ÅRETS RESULTAT	758.946	750
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	2.794.500	286.000
Overført overskud	-2.035.554	-285.250
DISPONERET I ALT	758.946	750

Balance
pr. 30. juni 2023

Note	AKTIVER	2023	2022
		kr.	t.kr.
5	Grunde og bygninger	12.198.498	12.294
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	197.317	246
	Materielle anlægsaktiver	12.395.815	12.540
	ANLÆGSAKTIVER	12.395.815	12.540
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	20.096	13
	Varebeholdninger	20.096	13
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	136.090	172
	Andre tilgodehavender	33.275	4
	Tilgodehavender	169.365	176
6	Værdipapirer	9.197.576	6.446
	Likvide beholdninger	2.960.666	4.696
	OMSÆTNINGSAKTIVER	12.347.703	11.331
	AKTIVER	24.743.518	23.871

Balance
pr. 30. juni 2023

Note	PASSIVER	2023	2022
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	200.000	200
	Reserve for opskrivninger	2.936.351	2.952
	Overført overskud	5.535.920	7.556
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.794.500	286
	EGENKAPITAL	11.466.771	10.994
	Hensættelse til udskudt skat	1.783.900	1.731
	HENSÆTTELSER I ALT	1.783.900	1.731
	Kreditinstitutter	9.506.000	9.506
	Selskabsskat	139.086	14
8	LANGFRISTET GÆLD I ALT	9.645.086	9.520
	Kreditinstitutter i øvrigt	2.426	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	110.388	228
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	392.269	448
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	752	8
	Skyldig selskabsskat	13.770	0
	Anden gæld	1.328.156	942
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.847.761	1.626
	GÆLDSFORPLIGTELSE	11.492.847	11.146
	PASSIVER	24.743.518	23.871
7	Særlige poster		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	4.178.848	1.619
Pensioner	244.582	204
Sociale udgifter	62.315	33
	4.485.745	1.856
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget antal personer.	4	4
2 Andre finansielle indtægter		
Andre renter	1.045.774	578
	1.045.774	578
3 Finansielle omkostninger		
Andre renter	543.342	2.231
	543.342	2.231
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	178.376	123
Regulering af udskudt skat	53.128	68
Skat tidligere år	0	0
	231.504	191

Noter

2023
kr.

5 Grunde og bygninger

Grunde og
bygninger

Kostpris 1. juli 2022 10.277.215

Kostpris 30. juni 2023 10.277.215

Opskrivninger 1. juli 2022 4.493.091

Opskrivninger 30. juni 2023 4.493.091

Afskrivninger 1. juli 2022 2.476.221
Årets afskrivninger 95.587

Afskrivninger 30. juni 2023 2.571.808

**Regnskabsmæssig værdi
pr. 30. juni 2023 12.198.498**

Værdi af indregnede aktiver, uden opskrivninger efter § 41, stk. 1 8.433.946

6 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo 9.197.576

Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen
som urealiseret tab/gevinst 467.542

Noter

2023
kr.

7 Særlige poster	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
Hjælpepakker, Covid-19	0	387.903
Fortjeneste ved salg af driftsmidler	0	148.047
	0	535.950

8 Langfristede gældsforpligtelser	1/7 2022 Gæld i alt	30/6 2023 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	9.506.000	9.506.000	0	0
Selskabsskat	13.770	139.086	0	0
	9.519.770	9.645.086	0	0

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.kr. 9.506 er der tinglyst ejerpantebrev for t.kr. 10.388, ejendommene har en bogført værdi på t.kr. 12.198. Det tinglyst pant for byrder og ejerforening på i alt t.kr. 46.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af de enkelte selskabers årsrapporter. K LW Holding ApS er administrationselskab. Hæftelsen udgør t.kr. 54.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kildeskat i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

Kurt Johannes Willadsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kurt Johannes Willadsen
Direktør
ID: 9a3862ee-dd6b-4f2e-ab62-e0ee88d7b15c
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 13:53:12
Underskrevet med MitID



Kurt Johannes Willadsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kurt Johannes Willadsen
Dirigent
ID: 9a3862ee-dd6b-4f2e-ab62-e0ee88d7b15c
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 13:53:12
Underskrevet med MitID



Kurt Johannes Willadsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kurt Johannes Willadsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 9a3862ee-dd6b-4f2e-ab62-e0ee88d7b15c
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 13:53:12
Underskrevet med MitID



Lisbeth Willadsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lisbeth Willadsen
Direktør
ID: 67b1f776-ffce-4a67-977e-0ffad5109e59
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 13:50:03
Underskrevet med MitID



Lisbeth Willadsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lisbeth Willadsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 67b1f776-ffce-4a67-977e-0ffad5109e59
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 13:50:03
Underskrevet med MitID



Bo Willadsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Willadsen
Bestyrelsesmedlem
ID: f53a678b-4b45-4997-98e9-f5d72ec11bd6
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 13:41:16
Underskrevet med MitID



Sabrina Colberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sabrina Colberg
Bestyrelsesmedlem
ID: 87284ce9-6301-4109-97ca-4347da8f8a0f
Tidspunkt for underskrift: 10-11-2023 kl.: 17:37:09
Underskrevet med MitID



Henrik Lykke

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Lykke
Revisor
ID: e3bdb773-6766-414e-8f63-364820611a89
Tidspunkt for underskrift: 12-11-2023 kl.: 10:14:59
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.