

Wild Goose Holding ApS

**Hanebjergvej 4, Nr. Herlev
3400 Hillerød**

CVR-nr. 17 97 48 90

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. maj 2016

Anders Nørtoft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Wild Goose Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 14. april 2016

Direktion

Anders Nørtoft
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Wild Goose Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wild Goose Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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 14. april 2016

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Skovly
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Wild Goose Holding ApS
Hanebjergvej 4, Nr. Herlev
3400 Hillerød

CVR-nr.: 17 97 48 90
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Hillerød

Direktion

Anders Nørtoft, direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og værdipapirer og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 972.255, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 21.505.019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wild Goose Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Wild Goose Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancen-dagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttotab		-22.865	-30.974
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-9.052	26.956
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		26.864	-44.122
Finansielle indtægter		1.190.812	1.628.879
Finansielle omkostninger		<u>-43.857</u>	<u>-48.851</u>
Resultat før skat		1.141.902	1.531.888
Skat af årets resultat	1	<u>-169.647</u>	<u>-8.649</u>
Årets resultat		<u>972.255</u>	<u>1.523.239</u>
Foreslået udbytte		1.100.000	900.000
Overført overskud		<u>-127.745</u>	<u>623.239</u>
		<u>972.255</u>	<u>1.523.239</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	1.519.516	1.555.524
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	4.788.897	4.762.033
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.308.413</u>	<u>6.317.557</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.308.413</u>	<u>6.317.557</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.980.710	2.892.725
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	12.814	0
Selskabsskat		30.169	51.546
Tilgodehavender		<u>3.023.693</u>	<u>2.944.271</u>
Værdipapirer		13.588.766	13.562.299
Værdipapirer		<u>13.588.766</u>	<u>13.562.299</u>
Likvide beholdninger		<u>78.056</u>	<u>227.054</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>16.690.515</u>	<u>16.733.624</u>
Aktiver i alt		<u>22.998.928</u>	<u>23.051.181</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		20.280.019	20.407.764
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.100.000</u>	<u>900.000</u>
Egenkapital	5	<u>21.505.019</u>	<u>21.432.764</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.483.885	1.452.859
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	155.558
Selskabsskat		<u>24</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.493.909</u>	<u>1.618.417</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.493.909</u>	<u>1.618.417</u>
Passiver i alt		<u>22.998.928</u>	<u>23.051.181</u>
Eventualposter mv.	6		

Noter til årsrapporten

1 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	<u>169.647</u>	<u>8.649</u>
	<u>169.647</u>	<u>8.649</u>

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	<u>3.225.000</u>	<u>3.225.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.225.000</u>	<u>3.225.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-1.669.476	-1.696.432
Årets resultat	-9.052	26.956
Udbytte til moderselskabet	<u>-26.956</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-1.705.484</u>	<u>-1.669.476</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.519.516</u>	<u>1.555.524</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
ARN Consuting ApS	Hillerød	100%	1.519.515	-9.052

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	<u>8.526.000</u>	<u>8.526.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>8.526.000</u>	<u>8.526.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-3.763.967	-3.719.845
Årets resultat	<u>26.864</u>	<u>-44.122</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-3.737.103</u>	<u>-3.763.967</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>4.788.897</u>	<u>4.762.033</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Egehøjgaard ApS	Hillerød	90%	5.320.997	29.849

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>12.814</u>	<u>0</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	12.814	0
-----------------	--------	---

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	20.407.764	900.000	21.432.764
Betalt ordinært udbytte	0	0	-900.000	-900.000
Årets resultat	0	-127.745	1.100.000	972.255
Egenkapital 31. december 2015	125.000	20.280.019	1.100.000	21.505.019

6 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.