

# WAROSE ApS

Valmuemarken 20  
5260 Odense S

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/10/2016

claus wårsøe  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	WAROSE ApS Valmuemarken 20 5260 Odense S
	CVR-nr: 20221046 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank A/S Mageløs 8 5100 Odense C. DK Danmark
<b>Revisor</b>	PLUS REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Egøgårdvej 18 5250 Odense SV DK Danmark CVR-nr: 20452897 P-enhed: 1004315592

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato godkendt årsrapporten.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

odense, den 12/08/2016

## Direktion

Claus Wårsøe

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i WAROSE ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for WAROSE ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Odense, 16/09/2016

Jens Ole Emtekjær Andersen

Registreret Revisor

PLUS REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 20452897

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelse

### 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.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles efter en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

### Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

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

### Omregning af fremmed valuta

Værdipapirer, tilgodehavender og gæld i fremmed valuta som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs.

Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen som en finansile post.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Administrationsomkostninger .....		-800	-800
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-800</b>	<b>-800</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-800</b>	<b>-800</b>
Andre finansielle indtægter .....		58.408	507.244
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-806	-6.620
Andre finansielle omkostninger .....		-72.243	-38.360
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-15.441</b>	<b>461.464</b>
Skat af årets resultat .....		1.493	-108.625
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-13.948</b>	<b>352.839</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-13.948	352.839
<b>I alt</b> .....		<b>-13.948</b>	<b>352.839</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udskudte skatteaktiver .....		3.410	0
Tilgodehavende skat .....		11.978	0
Andre tilgodehavender .....		679	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>16.067</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.015.722	1.797.620
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.015.722</b>	<b>1.797.620</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.031.789</b>	<b>1.797.620</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.031.789</b>	<b>1.797.620</b>



# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		767.698	781.647
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>892.698</b>	<b>906.647</b>
Gæld til banker .....		778.669	511.107
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		360.422	338.121
Skyldig selskabsskat .....			41.745
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.139.091</b>	<b>890.973</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.139.091</b>	<b>890.973</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.031.789</b>	<b>1.797.620</b>

# Noter

## **1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været investering i værdipapirer.

## **2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant i værdipapirer og likvide beholdning.

## **3. Oplysning om ejerskab**

Selskabet ejes med 50% hver af:

El Gato ApS, Odense  
Koc'ka ApS, Odense