

# VÆVER HOLDING ApS

Kildevældsgade 13  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**20/11/2017**

---

**Jan Væver**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

VÆVER HOLDING ApS

Kildevældsgade 13

2100 København Ø

CVR-nr: 21601934

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**Revisor**

JOOST &amp; PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016/2017 for Væver Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08/09/2017

## Direktion

Jan Væver

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Væver Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Væver Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 FSR – danske revisors 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 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.

Rødovre, 08/09/2017

Jørgen Joost  
Registreret Revisor  
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 63778710

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed og dermed relateret virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. 158.011 som ledelsen anser for et utilfredsstillende resultat. Underskuddet knytter sig til tabt ved salg af en byggegrund.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af nærværende årsrapport eller selskabets finansielle stilling .

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper.

Virksomheden har i henhold til årsregnskabslovens § 110 undladt at aflægge koncernregnskab

**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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen:**

Andre eksterne omkostninger:

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes skat indregnes under skat af ordinært resultat.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer, valutakursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat og udskudt skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

## **Balancen:**

Finansielle anlægsaktiver:

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

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retsligt eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. Ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Aktier i børsnoterede selskaber:

Aktier optages til dagsværdi.

Værdipapirer:

Værduipapirer optages til dagsværdi

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

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

Skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.



# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger .....		-1.167.614	-90.306
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		32.763	23.941
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-1.134.851</b>	<b>-90.306</b>
Lønninger .....		-333.600	-333.600
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.468.451</b>	<b>-423.906</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.562.170	67.718
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.008	-6.413
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>92.711</b>	<b>-338.660</b>
Skat af årets resultat .....	1	-250.722	78.507
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-158.011</b>	<b>-260.153</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		32.763	24.941
Overført resultat .....		-294.174	-386.294
<b>I alt .....</b>		<b>-158.011</b>	<b>-260.153</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		0	2.020.526
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		371.880	45.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>371.880</b>	<b>2.065.526</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.287.305	1.254.541
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.287.305</b>	<b>1.254.541</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.659.185</b>	<b>3.320.067</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		532.843	508.708
Tilgodehavende skat .....		0	81.955
Andre tilgodehavender .....		1.430.596	368.833
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.963.439</b>	<b>959.496</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		9.980.026	9.140.560
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>9.980.026</b>	<b>9.140.560</b>
Likvide beholdninger .....		178.843	349.361
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>12.122.308</b>	<b>10.449.417</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>13.781.493</b>	<b>13.769.484</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger .....		1.087.305	1.054.542
Overført resultat .....		11.643.797	11.937.971
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>13.334.502</b>	<b>13.593.713</b>
Gæld til banker .....		110.805	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		30.000	30.000
Skyldig selskabsskat .....		157.405	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		11.687	11.687
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		137.094	134.084
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>446.991</b>	<b>175.771</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>446.991</b>	<b>175.771</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>13.781.493</b>	<b>13.769.484</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	500.000	1.054.542	11.937.971	101.200	13.593.713
Betalt udbytte .....				-101.200	-101.200
Årets resultat .....		32.763	-294.174	103.400	-158.011
Egenkapital, ultimo .....	500.000	1.087.305	11.643.797	103.400	13.334.502

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Aktuel skat	250.722	-78.507
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>250.722</u>	<u>-78.507</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Kunst kr.
Kostpris primo	2.020.526	45.000
Tilgang	0	326.880
Afgang	2.020.526	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>371.880</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>371.880</b>

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	200.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
Nettoopskrivninger primo	1.054.542	0
Andel i årets resultat jf. note	32.763	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>1.087.305</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.287.305</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Ejendommen Kildevældsgade 13 ApS, København	100%	1.254.542	33.943

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen

### 5. Oplysning om ejerskab

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Jan Væver , Kildevældsgade 13, 2100 København Ø.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jan Væver, Kildevældsgade 13, 2100 København Ø

## 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Antal ansatte, primo .....	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1
Antal ansatte, ultimo .....	1	1

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).