

W-Holding København ApS

Rentemestervej 35
2400 København NV

ÅRSRAPPORT 2015/2016

CVR NR: 25 35 92 75

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 26.08.16

Henrik Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. april - 31. marts.....	8
Balance pr. 31. marts.....	9
Balance pr. 31. marts.....	10
Noter til årsregnskabet.....	11

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: W-Holding København ApS
Rentemestervej 35
2400 København NV

CVR-nr: 25 35 92 75
Stiftet: 23. maj 2000
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.04.15 - 31.03.16

Direktion: Henrik Andersen

Revision: **Gilfelt Revision ApS**

Birkedalen 5
2960 Rungsted Kyst

Selskabets hovedaktivitet: at være et holdingselskab og investerer i værdipapirer

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 26. august 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2015 - 31. marts 2016 for W-Holding København ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV den. 26.08.16

Direktion:

Henrik Andersen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i W-Holding København ApS

Til den daglige ledelse i W-Holding København ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for W-Holding København ApS for regnskabsåret 1. april - 31. marts 2016 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 26. august 2016

Gilfelt Revision ApS



Steen Gilfelt
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at være et holdingselskab og investerer i værdipapirer

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2015/16 - udviser et resultat på 82.071 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.03.16 udviser en balancesum på 6.100.415 kr. og en egenkapital på 6.011.004 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for W-Holding København ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 tilbageførslers 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration mv.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Aktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandelene måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder 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. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, herunde indre værdi eller salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. april - 31. marts

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-18.000	-22
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-18.000	-22
Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	2	11.793	71
Finansielle indtægter associerede virksomheder		4.702	24
Andre finansielle indtægter		235.018	719
Andre finansielle omkostninger		120.178	1
Ordinært resultat før skat		113.335	791
Skat af årets resultat	3	31.264	159
Årets resultat		82.071	632
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		350.000	350
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		149.085	-160
Overført til næste år		-417.014	442
I alt		82.071	632

Balance pr. 31. marts

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser associerede virksomheder	4	123.626	115
Kapitalinteresser associerede virksomheder	5	290.431	287
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.749.079	5.323
Finansielle anlægsaktiver		5.163.136	5.725
Anlægsaktiver		5.163.136	5.725
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	6	428.018	643
Andre tilgodehavender		20.000	12
Tilgodehavender		448.018	655
Likvide beholdninger		489.262	81
Omsætningsaktiver		937.279	736
Aktiver		6.100.415	6.461

Balance pr. 31. marts

	Note	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		201.557	52
Overført resultat		5.334.447	5.751
Forslag til udbytte for regnskabsåret		350.000	350
Egenkapital	7	6.011.004	6.279
Selskabsskat	8	0	155
Langfristede gældsforpligtelser		0	155
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	23
Selskabsskat		67.216	0
Mellemregning med direktion og ledelse		4.196	4
Kortfristede gældsforpligtelser		89.412	27
Gældsforpligtelser		89.412	182
Passiver		6.100.415	6.461
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualaktiver og -forpligtelser	10		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	0	0
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 0 mod 0 sidste år		
	Personaleomkostninger	0	0
2	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Resultatandel	3.139	23
	Resultatandel	8.654	21
	Fortjeneste ved salg	0	27
	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	11.793	71
3	Skat af årets resultat	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	23.852	170
	Regulering af tidl.års skat	7.412	-11
	Skat af årets resultat	31.264	159
4	Kapitalinteresser associerede virksomheder	15/16	14/15
	(Ejd.selskabet HJ 2007 ApS, optaget til indre værdi, ejerskab 50%)		
	Anskaffelsessum primo	62.500	63
	Op- og nedskrivninger primo	52.472	32
	Årets op og nedskrivninger	8.654	21
	Kapitalinteresser associerede virksomheder	123.626	115
5	Kapitalinteresser associerede virksomheder	15/16	14/15
	(W. Johansen EI ApS, optaget til indre værdi, ejerskab 50%)		
	Anskaffelsessum primo	150.000	1.500
	Op- og nedskrivninger primo	137.292	-1.236
	Årets op og nedskrivninger	3.139	23
	Kapitalinteresser associerede virksomheder	290.431	287

Noter til årsregnskabet

6	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Tilgodehavender W. Johansen EI	188.220	378
	Tilgodeh. Ej. Hj 2007 APS	239.798	265
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	428.018	643
7	Egenkapital	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Datterselskabsreserve jf.ÅRL	189.764	213
	Årets bevægelse på datterselsk	11.793	-160
	Reserver, ultimo	201.557	52
	Overført overskud eller tab pr	5.751.461	5.310
	Årets resultat	82.071	632
	Udbytte	-350.000	-350
	Henlæggelse til reserve	-149.085	160
	Overført resultat, ultimo	5.334.447	5.751
	Forslag til udbytte	700.000	700
	Udbetalt udbytte	-350.000	-350
	Udbytte, ultimo	350.000	350
	Egenkapital	6.011.004	6.279

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

8	Selskabsskat	15/16	14/15
		kr.	t.kr.
	Selskabsskat, primo	155.053	270
	Overført til kortfristet gæld	-47.216	0
	Udbytteskat	-51.689	-10
	Skat af årets resultat	23.852	170
	Betalt skat i regnskabsåret	0	-5
	Betalt ordinær acontoskat	-80.000	-270
	Selskabsskat	0	155

9 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har selvskyldnerkaution i W. Johansen El ApS med max. kr. 200.000.

10 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Der foreligger ingen eventualforpligtigelser på statusdagen.