

W-Holding København ApS

Rentemestervej 35
2400 København NV

ÅRSRAPPORT 2016/2017

CVR NR: 25 35 92 75

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 06.06.17

Henrik Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	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: 01.04.16 - 31.03.17

Direktion: Henrik Andersen

Revisor: **Gilfelt Revision ApS**

Birkedalen 5
2960 Rungsted Kyst

Selskabets hovedaktivitet: at være et holdingselskab og investerer i værdipapirer

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 6. juni 2017 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. april 2016 - 31. marts 2017 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. 31.03.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

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. 06.06.17

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 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 6. juni 2017

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



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 2016/17 - udviser et resultat på 671.107 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.03.17 udviser en balancesum på 6.354.306 kr. og en egenkapital på 6.332.110 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 2016/2017 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 tilbageførsler 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.

Samt herudover realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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, herunder 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	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-16.875	-18
Personaleomkostninger		0	0
Driftsresultat		-16.875	-18
Indtægter af kapitalandele i ass virksomhed		663.379	12
Finansielle indtægter ass virksomheder		0	5
Andre finansielle indtægter		464.377	235
Andre finansielle omkostninger		420.339	120
Ordinært resultat før skat		690.542	113
Skat af årets resultat	1	19.435	31
Årets resultat		671.107	82
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		350.000	350
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		363.379	149
Overført til næste år		-42.272	-417
I alt		671.107	82

Balance pr. 31. marts

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser associerede virksomheder	2	149.692	124
Kapitalinteresser associerede virksomheder	2	627.744	290
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	4.752.824	4.749
Finansielle anlægsaktiver		5.530.260	5.163
Anlægsaktiver		5.530.260	5.163
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		325.018	428
Andre tilgodehavender		470.605	20
Tilgodehavender		795.622	448
Likvide beholdninger		28.424	489
Omsætningsaktiver		824.046	937
Aktiver		6.354.306	6.100

Balance pr. 31. marts

	Note	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		564.936	202
Overført resultat		5.292.174	5.334
Forslag til udbytte for regnskabsåret		350.000	350
Egenkapital	4	6.332.110	6.011
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	18
Selskabsskat		0	67
Mellemregning med direktion og ledelse		4.196	4
Kortfristede gældsforpligtelser		22.196	89
Gældsforpligtelser		22.196	89
Passiver		6.354.306	6.100
Ejerforhold	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

1	Skat af årets resultat	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	6.556	24
	Regulering af tidl.års skat	12.879	7
	Skat af årets resultat	19.435	31
2	Kapitalinteresser associerede virksomheder	Associered virksomhed	Associered virksomhed
		kr.	kr.
	Anskaffelsessum primo	62.500	150.000
	Årets tilgang	0	0
	Årets afgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	62.500	150.000
	Opskrivninger primo	61.126	140.431
	Årets opskrivninger	26.066	637.313
	Udbytte	0	0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	87.192	777.744
	Kapitalinteresser associerede virksomheder	149.692	927.744
	Hjemstedskommune, København		
	Ejerandel 50%		
	Egenkapital, indre værdi		

Noter til årsregnskabet

3	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre værdipapirer	
		kr.	
	Anskaffelsessum primo	2.084.807	
	Årets tilgang	4.164.941	
	Årets afgang	-3.749.498	
	Anskaffelsessum ultimo	2.500.250	
	Opskrivninger primo	2.664.273	
	Årets opskrivninger	-411.698	
	Værdiregulering i alt	2.252.575	
	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.752.824	
4	Egenkapital	16/17	15/16
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Datterselskabsreserve jf. ÅRL	201.557	190
	Årets bevægelse på datterselskab	363.379	12
	Reserver, ultimo	564.936	202
	Overført overskud eller tab pr	5.334.447	5.751
	Årets resultat	671.107	82
	Udbytte	-350.000	-350
	Henlæggelse til reserve	-363.379	-149
	Overført resultat, ultimo	5.292.174	5.334
	Forslag til udbytte	700.000	700
	Udbetalt udbytte	-350.000	-350
	Udbytte, ultimo	350.000	350
	Egenkapital	6.332.110	6.011

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen eventualforpligtigelser på statusdagen.