

# **Wollesen Project House ApS**

Godthåbsvej 7 B, 3060 Espergærde

CVR-nr. 26 12 40 69

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

---

Finn Wollesen Petersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Wollesen Project House ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 31. maj 2016

### **Direktion**

Finn Wollesen Petersen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Wollesen Project House ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Wollesen Project House ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 31. maj 2016

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Hans Grube**  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Wollesen Project House ApS Godthåbsvej 7 B 3060 Espergærde  CVR-nr.: 26 12 40 69 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Finn Wollesen Petersen
<b>Revision</b>	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Associerede virksomheder</b>	HVACON Marine Systems A/S, Frederikssund EcoShelta Pty Ltd, Australien

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel og konsulentvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed samt at eje aktier og anparter i andre selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 362.129 kr. mod -18.550 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -49.148 kr. mod -417.898 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Wollesen Project House ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og tab på debitorer.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### **Skat af årets resultat**

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

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders 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 kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktier og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>362.129</b>	<b>-18.550</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-292.212	-379.733
Andre finansielle indtægter	18.619	20.666
Nedskrivning af finansielle aktiver	-47.888	0
1 Øvrige finansielle omkostninger	-8.486	-40.281
<b>Resultat før skat</b>	<b>32.162</b>	<b>-417.898</b>
2 Skat af årets resultat	-81.310	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-49.148</b>	<b>-417.898</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-49.148	-417.898
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-49.148</b>	<b>-417.898</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	214.013	60.680
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	125.855	101.299
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.086	137.032
Andre tilgodehavender	0	156.697
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>344.954</u>	<u>455.708</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>344.954</u></b>	<b><u>455.708</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	0	24.000
Andre tilgodehavender	327.341	0
Tilgodehavender i alt	<u>327.341</u>	<u>24.000</u>
Likvide beholdninger	<u>564.898</u>	<u>595.842</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>892.239</u></b>	<b><u>619.842</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.237.193</u></b>	<b><u>1.075.550</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	678.976	728.124
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>803.976</b>	<b>853.124</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	57.046	0
Anden gæld	376.171	222.426
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	433.217	222.426
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>433.217</b>	<b>222.426</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.237.193</b>	<b>1.075.550</b>

### 7 Eventualposter

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	8.486	40.281
	<b>8.486</b>	<b>40.281</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	81.310	0
	<b>81.310</b>	<b>0</b>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>3. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	550.000	550.000
Tilgang i årets løb	772.886	0
Afgang i årets løb	-524.828	0
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>798.058</b>	<b>550.000</b>
Nedskrivninger 1. januar 2015	-489.320	-109.587
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-542.010	-379.733
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	447.285	0
<b>Nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b>-584.045</b>	<b>-489.320</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>214.013</b>	<b>60.680</b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Wollesen Project House ApS
HVACON Marine Systems A/S, Frederikssund	10,0 %	2.139.426	1.806.203	214.013
EcoShelta Pty Ltd, Australien	34,9 %	-137.214	-14.215	0
		<b>2.002.212</b>	<b>1.791.988</b>	<b>214.013</b>

## Noter

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	125.000	125.000
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	728.124	1.146.022
Årets overførte overskud eller underskud	-49.148	-417.898
	<u><b>678.976</b></u>	<u><b>728.124</b></u>
<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar 2015	0	98.400
Udloddet udbytte	0	-98.400
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## 7. Eventualposter Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på 13.018 kr.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning i perioden 1. juli 2015 - 3. september 2015 og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Wollesen Project House ApS er udtrådt af sambeskatningen pr. 4. september 2015.