


Wilfert Holding ApS

Blishønevej 5
2970 Hørsholm
CVR-nr. 26 53 01 80

Årsrapport 2018

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22 / 5. 2019



Dirigent, Olaf Poulsen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Wilfert Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 15. maj 2019

Direktionen



Jørgen Wilfert

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Wilfert Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wilfert Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor 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 vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 15. maj 2019

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34455

Selskabsoplysninger

Selskabet

Wilfert Holding ApS
Blishønevej 5
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 26 53 01 80
Stiftet: 22. marts 2002
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jørgen Wilfert

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at besidde og erhverve aktier, anparter og værdipapirer samt investeringsvirksomhed i øvrigt herunder ejendomsinvestering, administration og udlejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. -3.408.197. Balancen viser en egenkapital på kr. 32.003.218.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Wilfert Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, m.v.

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.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklarerer.

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 og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancen dagen.

Likvider

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

Skyldig 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
BRUTTORESULTAT	-188.565	-228.016
1 Personaleomkostninger	-862.189	-919.299
2 Afskrivninger	-46.417	-46.417
Andre driftsomkostninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-1.097.171	-1.193.732
Finansielle indtægter	849.346	3.902.612
Finansielle omkostninger	-3.099.556	-388.457
RESULTAT FØR SKAT	-3.347.381	2.320.423
3 Skat af årets resultat	-60.816	-524.374
ÅRETS RESULTAT	-3.408.197	1.796.049

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	850.000	850.000
Overført resultat	-4.258.197	946.049
FORDELT	-3.408.197	1.796.049

Balance pr. 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger	1.168.416	1.177.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	98.667	135.667
Materielle anlægsaktiver	1.267.083	1.313.500
ANLÆGSAKTIVER	1.267.083	1.313.500
Andre tilgodehavender	25.669	78.464
6 Tilgodehavende selskabsskat	153.849	0
Tilgodehavender	179.518	78.464
Værdipapirer	29.210.168	34.522.281
Likvide beholdninger	1.491.784	597.891
OMSÆTNINGSAKTIVER	30.881.470	35.198.636
AKTIVER	32.148.553	36.512.136

Balance pr. 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	30.953.218	35.211.415
Foreslået udbytte for regnskabsåret	850.000	850.000
4 EGENKAPITAL	<u>32.003.218</u>	<u>36.261.415</u>
5 Hensættelser til udskudt skat	48.000	53.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>48.000</u>	<u>53.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.981	44.948
6 Selskabsskat	0	58.716
Anden gæld	78.354	94.057
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>97.335</u>	<u>197.721</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>97.335</u>	<u>197.721</u>
PASSIVER	<u>32.148.553</u>	<u>36.512.136</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2018 kr.	2017 kr.	
1 Personaleomkostninger			
Løn og gager	777.728	908.348	
Pensioner	59.153	0	
Andre omkostninger til social sikring	12.446	0	
Øvrige personaleomkostninger	12.862	10.951	
	862.189	919.299	
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere	2	2	
2 Afskrivninger			
Bygninger	9.417	9.417	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.000	37.000	
	46.417	46.417	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat	0	516.846	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	14.760	9.528	
Udenlandsk udbytteskat	51.056	0	
Regulering af udskudt skat	-5.000	-2.000	
	60.816	524.374	
4 Egenkapital			
	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	200.000	35.211.415	850.000
Udbetalt udbytte	0	0	-850.000
Forslag til resultatdisponering	0	-4.258.197	850.000
Egenkapital, ultimo	200.000	30.953.218	850.000

Noter

	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
5 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	53.000	55.000
Udskudt skat af årets resultat	-5.000	-2.000
	<u>48.000</u>	<u>53.000</u>
6 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	58.716	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-58.716	0
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	516.846
Betalt acontoskat for indeværende år	-90.000	-318.000
Modregnet udbytteskat	-63.849	-140.130
	<u>-153.849</u>	<u>58.716</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er stillet sikkerhed for gæld, t.kr. 35, i E/F Rådhusparken.		