

Årsrapport for 2018/19

8. regnskabsår

WFN Holding ApS

Gårdtoften 10
4623 Lille Skensved

CVR-nr. 26 83 46 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. oktober 2019, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: Walther Faaborg Nielsen
Walther Faaborg Nielsen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni.....	7
Noter til årsrapporten	9
Bruttofortjeneste.....	9
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	9
Skat af årets resultat	9
Finansielle anlægsaktiver	9
Andre værdipapirer og kapitalandele	10
Egenkapital	10
Langfristede gældsforpligtelser.....	10
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10
Eventualposter m.v.	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WFN Holding ApS for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra HR- Revision – Barrett ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 29. oktober 2019.

Direktion



Walther Faaborg Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisionspåtegning

Til den daglige ledelse i WFN Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for WFN Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

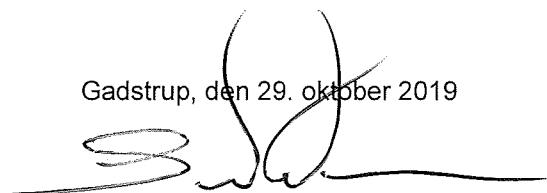
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 Etiske 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.

Gadstrup, den 29. oktober 2019



Svend Gideon
Registreret Revisor FSR
MNE4311

HR - Revision - Barrett ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet

WFN Holding ApS
Gårdtoften 10
4623 Lille Skensved

CVR-nr.: 26 83 46 00

Stiftet: 1. september 2002

Hjemstedskommune: Køge

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Walther Faaborg Nielsen

Revisor

HR – Revision – Barrett ApS
Snoldelev Bygade 14
4621 Gadstrup

Pengeinstitut

Nordea Bank

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed som holdingselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WFN Holding ApS for 2018/19 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Børsnoterede aktier

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19	2017/18
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste	1	-44.735	-44.108
Ordinært resultat før finansielle poster		-44.735	-44.108
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	2	137.575	155.443
Andre finansielle indtægter		11	6
Andre finansielle omkostninger		0	1.157
Resultat før skat		92.851	110.184
Skat af årets resultat	3	20.417	25.083
Årets resultat		72.434	85.101
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		72.434	85.101
Til disposition		72.434	85.101
Udbytte for regnskabsåret		54.000	105.800
Overført resultat		72.434	85.101
Disponeret i alt		126.434	190.901

Balance 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	<u>3.511.758</u>	<u>3.491.135</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	<u>3.511.758</u>	<u>3.491.135</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.511.758</u>	<u>3.491.135</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>35.790</u>	<u>27.896</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>35.790</u>	<u>27.896</u>
Aktiver i alt		<u>3.547.548</u>	<u>3.519.031</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført fra frie reserver		2.735.429	2.756.128
Overført resultat		18.434	-20.699
Foreslået udbytte		54.000	105.800
Egenkapital i alt	6	<u>2.932.863</u>	<u>2.966.229</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		583.793	506.559
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	<u>583.793</u>	<u>506.559</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.100	17.100
Selskabsskat		13.792	29.144
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>30.892</u>	<u>46.244</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>614.686</u>	<u>552.803</u>
Passiver i alt		<u>3.547.548</u>	<u>3.519.031</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualposter m.v.	9		

Noter til årsrapporten

1	Bruttofortjeneste	2018/19 kr.	2017/18 kr.
	Nettoomsætning	0	0
	Andre eksterne omkostninger	-44.735	-44.108
	Bruttofortjeneste i alt	-44.735	-44.108
2	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	2018/19 kr.	2017/18 kr.
	Renter af obligationer	16.737	18.241
	Kursgevinster	70.640	46.651
	Aktieindkomst	50.199	90.551
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender i alt	137.575	155.443
3	Skat af årets resultat	2018/19 kr.	2017/18 kr.
	Skat af årets resultat	20.416	24.340
	Regulering af skat vedr. tidligere år	1	743
	Skat af årets resultat i alt	20.417	25.083
4	Finansielle anlægsaktiver		Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
	Kostpris, primo		0
	Tilgang i årets løb		354.934
	Afgang i årets løb		56.037
	Kostpris, ultimo		410.971
	Opskrivninger, primo		1.337.186
	Årets opskrivninger		887.474
	Opskrivninger, ultimo		2.224.659
	Af-/nedskrivninger, primo		352.023
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		2.987.653

Noter til årsrapporten

5	Andre værdipapirer og kapitalandele	2018/19 kr.	2017/18 kr.
	N.I.P. aktier strategi	354.934	370.440
	N.I.P. eksterne afd.	56.037	64.263
	N.I.P. aktier	1.337.186	1.372.622
	N.I.P. Lange obl. dk	887.474	956.326
	N.I.P. Verdens obl. markeder	524.105	379.745
	N.I.P. Fleksibel obl. udl.	352.023	347.739
	Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	3.511.758	3.491.135

6	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	0	0	125.000
	Årets resultat	0	54.000	18.434	72.434
	Kapitalforhøjelse	2.735.429	0	0	2.735.429
	Udbetalt udbytte	0	54.000	0	54.000
	Saldo ultimo	2.860.429	54.000	18.434	2.932.863

7 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Eventualposter m.v.

Ingen.