

Årsrapport for 2017/18

7. 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 30. november 2018, 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
Skat af årets resultat	9
Andre værdipapirer og kapitalandele	9
Egenkapital	9
Langfristede gældsforpligtelser	9
Hovedaktivitet	9
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9
Eventualposter m.v.	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for WFN Holding ApS for regnskabsåret 2017/18.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 30. november 2018.

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 2017 - 30. juni 2018 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.

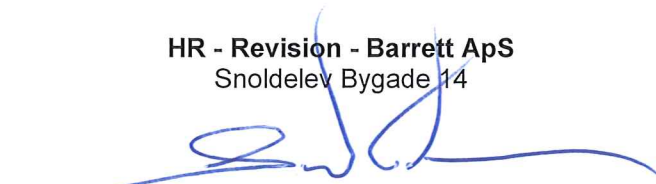
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 30. november 2018

HR - Revision - Barrett ApS
Snoldelev Bygade 14



Svend Gideon
Registreret Revisor FSR

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 2017/18 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. Aktuell 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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		-44.108	-17.648
Ordinært resultat før finansielle poster		-44.108	-17.648
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		155.443	380.505
Andre finansielle indtægter		6	9
Andre finansielle omkostninger		1.157	143.816
Resultat før skat		110.184	219.049
Skat af årets resultat	1	25.083	48.137
Årets resultat		85.101	170.913
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		85.101	170.913
Til disposition		85.101	170.913
Udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
Overført til næste år		-20.699	67.513
Disponeret i alt		85.101	170.913

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	<u>3.491.135</u>	<u>3.382.793</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	<u>3.491.135</u>	<u>3.382.793</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.491.135</u>	<u>3.382.793</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>27.896</u>	<u>45.701</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>27.896</u>	<u>45.701</u>
Aktiver i alt		<u>3.519.031</u>	<u>3.428.494</u>

Balance 30. juni

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført fra frie reserver		2.756.128	2.688.615
Overført resultat		-20.699	67.513
Egenkapital i alt	4	2.860.429	2.881.128
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		506.559	430.151
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	506.559	430.151
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.100	17.375
Selskabsskat		29.144	-3.559
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		152.044	117.216
Gældsforpligtelser i alt		658.603	547.367
Passiver i alt		3.519.031	3.428.494
Hovedaktivitet	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2017/18	2016/17	
		kr.	kr.	
	Skat af årets resultat	24.340	48.180	
	Regulering af skat vedr. tidligere år	743	-43	
	Skat af årets resultat i alt	25.083	48.137	
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	2017/18	2016/17	
		kr.	kr.	
	N.I.P. aktier strategi	370.440	350.015	
	N.I.P. eksterne afd.	64.263	59.773	
	N.I.P. aktier	1.372.622	1.313.370	
	N.I.P. Lange obl. dk	956.326	944.006	
	N.I.P. Verdens obl. markeder	379.745	386.156	
	N.I.P. Fleksibel obl. udl.	347.739	329.473	
	Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	3.491.135	3.382.793	
3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	0	125.000
	Årets resultat	0	-20.699	-20.699
	Kapitalforhøjelse	2.756.128	0	2.756.128
	Saldo ultimo	2.881.128	-20.699	2.860.429
4	Langfristede gældsforpligtelser			
	Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0			
5	Hovedaktivitet			
	Selskabets aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab.			
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
	Ingen.			

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter m.v.

Ingen.