

Werner Holding af 2003 ApS

CVR-nr. 27238262

Slotsvej 9

8860 Ulstrup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.06.2016

Dirigent

Navn: Peter Werner

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Werner Holding af 2003 ApS
Slotsvej 9
8860 Ulstrup

CVR-nr.: 27238262

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Peter Werner

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Werner Holding af 2003 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulstrup, den 01.06.2016

Direktion

Peter Werner

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Werner Holding af 2003 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Werner Holding af 2003 ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der som følge af kapitaltab er væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets fortsatte drift. Vi henviser til oplysninger i note 1, hvoraf det fremgår, at ledelsen forventer positiv udvikling i selskabets investering i associeret virksomhed, hvor der forventes udbytteudlodning, som kan reetablere egenkapitalen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 01.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Rosendahl Poulsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje kapitalandele i associeret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er realiseret et overskud på 352 t.kr., hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Der henvises til omtalen i note 1.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra bankgæld.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(6.250)	(6.125)
Driftsresultat		(6.250)	(6.125)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		400.000	0
Andre finansielle omkostninger		(41.538)	(52.148)
Årets resultat		<u>352.212</u>	<u>(58.273)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		352.212	(58.273)
		<u>352.212</u>	<u>(58.273)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.748.000	1.748.000
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>1.748.000</u>	<u>1.748.000</u>
Anlægsaktiver		<u>1.748.000</u>	<u>1.748.000</u>
Aktiver		<u><u>1.748.000</u></u>	<u><u>1.748.000</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(139.202)</u>	<u>(491.414)</u>
Egenkapital		<u>(14.202)</u>	<u>(366.414)</u>
Anden gæld		<u>50.000</u>	<u>100.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>50.000</u>	<u>100.000</u>
Bankgæld		1.172.701	1.487.713
Anden gæld	4	<u>539.501</u>	<u>526.701</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.712.202</u>	<u>2.014.414</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.762.202</u>	<u>2.114.414</u>
Passiver		<u>1.748.000</u>	<u>1.748.000</u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(491.414)	(366.414)
Årets resultat	0	352.212	352.212
Egenkapital ultimo	125.000	(139.202)	(14.202)

Noter

1. Going concern

Selskabets egenkapital er negativ med 14 t.kr., og selskabet har dermed tabt hele anpartskapitalen.

Den associerede virksomhed har i 2015 realiseret et pænt overskud, hvilket også forventes for 2016. Det forventes dermed, at dette vil kunne medføre, at egenkapitalen reetableres.

Selskabets fortsatte drift er derfor afhængig af, at de nuværende kreditter fra pengeinstitutter i al væsentlighed fastholdes, og udviklingen af selskabets kapitalandele i associerede virksomheder fortsættes. Det er ledelsens klare forventning, at kredittilsagn vil blive opretholdt.

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.748.000
Kostpris ultimo	1.748.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.748.000

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:					
Enkon Holding A/S	Hadsten	A/S	49,00	2.643.970	1.996.159

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Anparter	125	100,00	125.000
	125		125.000

Der har ikke været ændringer i selskabets virksomhedskapital de seneste 5 år. Selskabets kapital er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
4. Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	539.501	526.701
	539.501	526.701

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets bank på 1.173 t.kr. er der stillet sikkerhed i anparter i associerede virksomheder med bogført værdi på 1.748 t.kr.