

Lohse & Wentzel Johansen Holding ApS

Bagsværdvej 66, 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr. 28 66 30 05

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 18.03.16

Carsten Lohse
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

Lohse & Wentzel Johansen Holding ApS
c/o Dansk Digital Center A/S
Bagsværdvej 66
2800 Kongens Lyngby
Hjemsted: Kongens Lyngby
CVR-nr.: 28 66 30 05

Direktion

Carsten Lohse
Jimmi Wentzel Johansen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Lohse & Wentzel Johansen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 18. marts 2016

Direktionen

Carsten Lohse

Jimmi Wentzel Johansen

Til kapitalejerne i Lohse & Wentzel Johansen Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Lohse & Wentzel Johansen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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.

København, den 18. marts 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Bjarne Henrichsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele i associerede virksomheder.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 38.413 mod DKK -64.410 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -6.557.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Der forventes ligeledes et tilfredsstillende resultat for 2016.

Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger	-7.500	-6.850
Bruttotab	-7.500	-6.850
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	56.197	68.561
1 Andre finansielle indtægter	2.400	2.550
Andre finansielle omkostninger	-17.700	-132.330
Resultat før skat	33.397	-68.069
2 Skat af årets resultat	5.016	3.659
Årets resultat	38.413	-64.410

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	38.413	-64.410
I alt	38.413	-64.410

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	384.148	322.298
	Finansielle anlægsaktiver i alt	384.148	322.298
	Anlægsaktiver i alt	384.148	322.298
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	59.918	63.768
	Udskudt skatteaktiv	16.778	11.762
	Tilgodehavender i alt	76.696	75.530
	Likvide beholdninger	6	5
	Omsætningsaktiver i alt	76.702	75.535
	Aktiver i alt	460.850	397.833

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-131.557	-169.970
4	Egenkapital i alt	-6.557	-44.970
Andre hensatte forpligtelser		6.978	1.325
Hensatte forpligtelser i alt		6.978	1.325
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.251	5.000
Gæld til associerede virksomheder		610	610
Anden gæld		453.568	435.868
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		460.429	441.478
Gældsforpligtelser i alt		460.429	441.478
Passiver i alt		460.850	397.833

5 Eventualforpligtelser

6 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE**Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015	2014
	DKK	DKK

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	2.400	2.550
--	-------	-------

2. Skatter

Årets udskudte skat	-5.016	-3.659
---------------------	--------	--------

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	566.743	566.743
-----------------------	---------	---------

Kostpris pr. 31.12.15	566.743	566.743
-----------------------	---------	---------

Opskrivninger pr. 31.12.14	-245.770	-314.331
Årets resultat	56.197	68.561

Opskrivninger pr. 31.12.15	-189.573	-245.770
----------------------------	----------	----------

Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	6.978	1.325
---	-------	-------

Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	6.978	1.325
---	-------	-------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	384.148	322.298
------------------------------------	---------	---------

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dansk Digital Center A/S, Kongens Lyngby	20%	1.920.734	309.248
World TV ApS, Kongens Lyngby	20%	-34.886	-28.263

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	125.000	-105.560	0
Forslag til resultatdisponering	0	-64.410	0
Saldo pr. 31.12.14	125.000	-169.970	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>			
Saldo pr. 01.01.15	125.000	-169.970	0
Forslag til resultatdisponering	0	38.413	0
Saldo pr. 31.12.15	125.000	-131.557	0

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution vedrørende associeret virksomheds mellemværende med pengeinstitut.

6. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5 % af selskabskapitalen:

Carsten Lohse Holding ApS, København

Jimmi Wentzel Johansen Holding ApS, København.

Sikkerhedsstillelse for medlemmer af bestyrelsen: