

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

WILLIAM ROSE HOLDING APS

Østerbrogade 220, 2.th.

2100 København Ø

CVR-nr. 29 80 59 70

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 3 / 9 2021

William Rose

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	10
Balance pr. 30. juni 2021	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2021	13
Noter	14-15

J.nr. 992317
ja/lab

Selskab

William Rose Holding ApS
Østerbrogade 220, 2.th.
2100 København Ø

CVR-nummer 29 80 59 70

15. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

William Rose

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nummer 19 26 30 96

Væsentligste aktiviteter

William Rose Holding ApS' hovedaktivitet er at drive virksomhed med besiddelse af anpartar og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter er positivt og har derfor indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2021.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2020/21 for William Rose Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 26. august 2021

I direktionen

William Rose
Direktør

Til kapitalejeren i William Rose Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for William Rose Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskabet, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske Regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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.

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 årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet 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.

Søborg, den 26. august 2021

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19 26 30 96)

Jesper Tranegaard Berril Andersen
statsautoriseret revisor
mne35841

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, udbytter, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder er værdiansat til kostpris.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-12.520	-10.906
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	82.070	0
2 Andre finansielle indtægter	553.654	3.248
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.445</u>	<u>-184.467</u>
RESULTAT FØR SKAT	621.759	-192.125
4 Skat af årets resultat	<u>-58.508</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>563.251</u></u>	<u><u>-192.125</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	363.251	-292.125
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>100.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>563.251</u></u>	<u><u>-192.125</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>40.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>40.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>40.000</u>
4 Tilgodehavende tidligere associerede virksomhed	122.070	0
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>4.265</u>
TILGODEHAVENDER	<u>122.070</u>	<u>4.265</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>2.772.279</u>	<u>2.356.596</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>132.898</u>	<u>106.720</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.027.247</u>	<u>2.467.581</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>3.027.247</u></u>	<u><u>2.507.581</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.609.782	2.246.531
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
EGENKAPITAL	2.934.782	2.471.531
4 Hensættelser til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
4 Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Selskabsskat	56.415	0
Anden gæld	29.800	29.800
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	92.465	36.050
GÆLDSFORPLIGTELSER	92.465	36.050
PASSIVER I ALT	3.027.247	2.507.581

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2019	125.000	2.538.656	0	2.663.656
Udloddet udbytte			0	0
Overført via resultatdisponeringen		<u>-292.125</u>	<u>100.000</u>	<u>-192.125</u>
Egenkapital pr. 1/7 2020	125.000	2.246.531	100.000	2.471.531
Udloddet udbytte			-100.000	-100.000
Overført via resultatdisponeringen		<u>363.251</u>	<u>200.000</u>	<u>563.251</u>
Egenkapital pr. 30/6 2021	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.609.782</u></u>	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>2.934.782</u></u>

1 Kapitalandele i associerede virksomheder

		<u>William Rose Holding ApS's ar</u>				
	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Associerede virksomheder:</u>						
Arkide ApS *	50%	<u>80.000</u>	<u>-522.351</u>	<u>244.139</u>	<u>-261.176</u>	<u>122.070</u>
I ALT		<u>80.000</u>	<u>-522.351</u>	<u>244.139</u>	<u>-261.176</u>	<u>122.070</u>
Selskabet er medstifter af driftsselskabet Arkidé ApS.						
Kostpris kapitalandel i associerede virksomhed						<u>0</u>

* Associerede virksomhed er likvideret i året. Likvidationsprovenuet er endnu ikke udbetalt.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>127</u>	<u>3.233</u>
	I ALT	<u>127</u>	<u>3.233</u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>1.445</u>	<u>184.467</u>
	I ALT	<u>1.445</u>	<u>184.467</u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>
				<u>2019/20</u>
	Skyldig pr. 1/7 2020	-4.265	0	
	Modtaget vedr. tidligere år	4.191		
	Betalt acontoskat 2020	-1.000		
	Betalt acontoskat 2021	-1.000		
	Betalt udbytteskat	-19		0
	Skat af årets resultat	<u>58.508</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2021	<u>56.415</u>	<u>0</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>58.508</u>	<u>0</u>

5 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	553.527
Dagsværdi pr. 30. juni 2021	2.772.279

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

William Rose

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-381280768470

IP: 185.212.xxx.xxx

2021-09-07 09:17:21 UTC

NEM ID 

Jesper Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1291195949573

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-09-07 10:11:34 UTC

NEM ID 

William Rose

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-381280768470

IP: 185.212.xxx.xxx

2021-09-09 09:00:04 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: L3270-XJENE-O6W3U-13EBC-E4XD1-EJX5D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>