

**Wolk/Majgaard Holding ApS
Vildrosevej 1
8541 Skødstrup**

CVR-nr: 30 17 41 51

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015**

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2016



Dirigent, Alan Wolk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Wolk/Majgaard 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skødstrup, den 31. maj 2016

Direktion



Alan Wolk

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Skødstrup, den 31. maj 2016



Alan Wolk

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Wolk/Majgaard Holding ApS **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wolk/Majgaard Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet ikke har overholdt Selskabslovens § 58, vedrørende rettidig registrering af kapitalejere i det offentlige tilgængelige ejerregister. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Risskov, den 31. maj 2016

RevisorHuset
godkendte revisorer a/s
CVR-nr.: 26593093



Gert Andersen
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Wolk/Majgaard Holding ApS
Vildrosevej 1
8541 Skødstrup

CVR-nr.: 30 17 41 51
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Alan Wolk

Revisor RevisorHuset
godkendte revisorer a/s
Ravnsøvej 52
8240 Risskov

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Wolk/Majgaard Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

GENERELT

Årsregnskabet for Wolk/Majgaard Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
Indtægter af kapitalandele	0	-100.000
Andre eksterne omkostninger	-15.000	-16.500
Nedskrivninger omsætningsaktiver	24.191	-64.314
DRIFTSRESULTAT	9.191	-180.814
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	39.220	22.181
Indtægter af andre kapitalandele mv.	91.593	100.595
Andre finansielle indtægter	12.834	79.152
Andre finansielle omkostninger	-2.580	-6.126
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	150.258	14.988
Skat af årets resultat	-29.837	-45.069
ÅRETS RESULTAT	120.421	-30.081
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	558.418
Overført resultat	19.221	-588.499
DISPONERET I ALT	120.421	-30.081

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
 AKTIVER

	2015	2014
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Andre tilgodehavender	3.168.788	3.175.595
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	3.168.788	3.175.595
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	3.168.788	3.175.595
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	962.959	739.617
Andre tilgodehavender	150.476	301.412
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	558.418
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	1.113.435	1.599.447
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	71.152	3.661
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.184.587	1.603.108
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	4.353.375	4.778.703
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
 PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	4.105.337	4.086.115
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	558.418
4 EGENKAPITAL	4.331.537	4.769.533
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.001	8.101
Selskabsskat	13.837	1.069
Kortfristede gældsforpligtelser	21.838	9.170
GÆLDSFORPLIGTELSE	21.838	9.170
PASSIVER	4.353.375	4.778.703
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år været at besidde kapitalandelse i tilknyttede virksomheder samt alm. formuepleje.		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	100.000	0
Tilgang i årets løb	0	100.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	100.000	100.000
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	-100.000	0
Årets resultatandele	58.801	-232.637
Kapitalregulering i perioden	-58.801	132.637
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	-100.000	-100.000
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
eBikeStore ApS	100%	-73.836	58.801

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	558.418
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	558.418
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Udlånet er, sidste år, forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10%, svarende til 10,2%. Der var ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet. Lånet er tilbagebetalt ved udlodning af fordringen som udbytte i 2015.



NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	4.086.116	0	19.221	4.105.337
Forslag til udbytte for regnskabsåret	558.418	-558.418	101.200	101.200
	<u>4.769.534</u>	<u>-558.418</u>	<u>120.421</u>	<u>4.331.537</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med eBikeStore ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 15 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser

