

REVISOR- OG
REVISORSTYRELSEN

Weica Holding ApS

Læsøvej 30, 7000 Fredericia

Årsrapport for

1. juli 2015 - 30. juni 2016

CVR-nr. 31 87 53 23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

5/11-16


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Weica Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 21. oktober 2016

Direktion



Birgitte Weimar-Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Weica Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Weica Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 21. oktober 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Line Kovsted
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Weica Holding ApS
Læsøvej 30
7000 Fredericia

Telefon: 75 92 20 32

CVR-nr.: 31 87 53 23

Stiftet: 2. december 2008

Hjemsted: Fredericia

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Birgitte Weimar-Rasmussen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 5 / 11 2016.

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er handel, finansiering og investering.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret 2015/2016 ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har afsluttet regnskabsåret 2015/2016 med et resultat på t.kr. -12. Årets resultat anses for utilfredsstillende. Årsrapporten for Weica Holding ApS for 2015/2016, indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af årets resultat og den økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

Den forventede udvikling

Forventningerne til det kommende år vil være påvirket af udviklingen på selskabets værdipapirer.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der i øvrigt ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Weica Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af virksomhedens resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivninger på goodwill.

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttotab	-18.015	-13.328
Resultat før finansielle poster	-18.015	-13.328
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	201.590	804.003
Andre finansielle indtægter	252.674	1.223.268
Andre finansielle omkostninger	-509.007	-1.825
Resultat før skat	-72.758	2.012.118
1 Skat af årets resultat	60.280	-283.668
Årets resultat	-12.478	1.728.450
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	400.000
Overføres til overført resultat	0	1.328.450
Disponeret fra overført resultat	-12.478	0
Disponeret i alt	-12.478	1.728.450

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	6.794.650	6.968.060
Andre værdipapirer	6.572.895	6.879.330
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.367.545</u>	<u>13.847.390</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.367.545</u>	<u>13.847.390</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	60.280	0
Tilgodehavende selskabsskat	44.868	0
Tilgodehavender i alt	<u>105.148</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>15.959</u>	<u>23.117</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>121.107</u>	<u>23.117</u>
Aktiver i alt	<u>13.488.652</u>	<u>13.870.507</u>

Balance 30. juni

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	13.118.822	13.131.300
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	400.000
	Egenkapital i alt	<u>13.243.822</u>	<u>13.656.300</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	0	211.707
	Anden gæld	244.830	2.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>244.830</u>	<u>214.207</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>244.830</u>	<u>214.207</u>
	Passiver i alt	<u>13.488.652</u>	<u>13.870.507</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	0	283.668
Regulering af udskudt skat	-60.280	0
	-60.280	283.668
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum, primo	7.483.468	7.483.468
Kostpris ultimo	7.483.468	7.483.468
Opskrivning primo	-515.408	-1.169.411
Andel af resultat	201.590	804.003
Udbytte	-375.000	-150.000
Opskrivninger ultimo	-688.818	-515.408
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.794.650	6.968.060
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Aktieselskabet Weica	Fredericia	50 %
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000
Anpartskapitalen er fordelt således: 1 stk. á nom. kr. 125.000.		
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	13.131.300	11.802.850
Årets overførte overskud eller underskud	-12.478	1.328.450
	13.118.822	13.131.300

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 kr.
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	400.000	400.000
Udloddet udbytte	-400.000	-400.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>400.000</u>
	<u>0</u>	<u>400.000</u>
 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
 7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		
 Operational leasing		
Ingen.		