

Felix Wolff Holding ApS

Industrivænget 38, 3400 Hillerød

CVR-nr. 32 31 22 84

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. september 2016.



Felix Wolff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016 | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Felix Wolff 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.

Hillerød, den 16. august 2016

Direktion


Felix Wolff
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Felix Wolff Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Felix Wolff Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til note 1, som omtaler selskabets forventninger til retablering af anpartskapitalen.

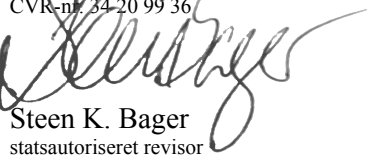
Udtalelse om ledelsesberetningen

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 16. august 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Steen K. Bager
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Felix Wolff Holding ApS
Industrivænget 38
3400 Hillerød

CVR-nr.: 32 31 22 84
Stiftet: 16. juni 2014
Hjemsted: Hillerød
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Felix Wolff, Direktør

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Dattervirksomhed

Tømrer & Snedker Felix Wolff A/S, Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab og foretage investeringer samt ligartet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -11 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -57 t.kr. Ledelsen anser ikke årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabet har som følge af årets og sidste års resultat tabt hele anpartskapitalen. Selskabet forventer inden for det kommende år at retablere anpartskapitalen gennem udbytteudlodning fra den tilknyttede virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -10.625 | -13.125 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -62.519 | -63.437 |
| Resultat før skat | -73.144 | -76.562 |
| Skat af årets resultat | 16.120 | 16.000 |
| Årets resultat | -57.024 | -60.562 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -57.024 | -60.562 |
| Disponeret i alt | -57.024 | -60.562 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 1.492.000 | 1.492.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.492.000</u> | <u>1.492.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.492.000</u> | <u>1.492.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Udskudte skatteaktiver | 0 | 16.000 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 32.120 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 936.775 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>968.895</u> | <u>16.000</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>600</u> | <u>43.750</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>969.495</u> | <u>59.750</u> |
| | Aktiver i alt | <u>2.461.495</u> | <u>1.551.750</u> |

Balance 30. juni

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 4 Overført resultat | -117.586 | -60.562 |
| Egenkapital i alt | -67.586 | -10.562 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.875 | 6.875 |
| Gæld til tilknyttet virksomhed | 2.248.629 | 1.555.437 |
| Anden gæld | 273.577 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 2.529.081 | 1.562.312 |
| Gældsforpligtelser i alt | 2.529.081 | 1.562.312 |
| Passiver i alt | 2.461.495 | 1.551.750 |
| | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 Eventualposter | | |

Noter

1. Kapitaltab

Selskabet har som følge af årets og sidste års resultat tabt hele anpartskapitalen. Selskabet forventer inden for det kommende år at retablere anpartskapitalen gennem udbytteudlodning fra den tilknyttede virksomhed.

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------------|----------------|
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed | 61.919 | 63.437 |
| Andre finansielle omkostninger | 600 | 0 |
| | 62.519 | 63.437 |

| | 30/6 2016 kr. | 30/6 2015 kr. |
|--|------------------|------------------|
| 3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Kostpris 1. juli 2015 | 1.492.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 1.492.000 |
| Kostpris 30. juni 2016 | 1.492.000 | 1.492.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016 | 1.492.000 | 1.492.000 |

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

| | Ejerandel | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. |
|--|-----------|--------------------|-----------------------|
| Tømrer & Snedker Felix Wolff A/S, Hillerød | 100 % | 1.783.535 | 1.581.801 |

Noter

4. Egenkapital

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|--|---|--------------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. juli 2015 | 50.000 | -60.562 | -10.562 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-57.024</u> | <u>-57.024</u> |
| Egenkapital 30. juni 2016 | <u>50.000</u> | <u>-117.586</u> | <u>-67.586</u> |

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for den tilknyttede virksomheds gæld til pengeinstitut, t.kr. 831, har selskabet afgivet selvskyldnerkaution.

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 341 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Felix Wolff Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - 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 skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Felix Wolff Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.