



Jonna Christensen  
Registreret Revisor

*WOODLINE ApS  
Asnæs Centret 3 - 5  
4550 Asnæs*

*CVR-nummer: 32779980*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2017

Ole Bech  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for WOODLINE ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 28/11 2017

**Direktion**



---

Ole Bech

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i WOODLINE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for WOODLINE ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Asnæs, den 28/11 2017

Revisionskontoret i Asnæs  
Registreret Revisoranpartsselskab  
CVR-nr. 16 60 34 73

  
Jonna Christensen  
Registreret Revisor  
Medlem af FSR - danske revisorer

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

WOODLINE ApS  
Asnæs Centret 3 - 5  
4550 Asnæs

CVR-nr.: 32 77 99 80  
Stiftet: 1. marts 2010  
Hjemsted: Odsherred  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Ole Bech

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
29. november 2017  
på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af investering og udlejning af ejendomme.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets økonomiske udvikling har ikke været tilfredsstillende for regnskabsåret.

### **Kapitaltab**

Selskabet har pr. 30/6 2017 tabt mere end halvdelen af den oprindelige anparts kapital på nom. 2.000.000 hvorved selskabet omfattes af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Ledelsen forventer, at kapitalen vil blive reableret ved overskudsgivende aktivitet i efterfølgende år.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Aktiviteterne i den forløbne periode af det efterfølgende regnskabsår har været tilfredsstillende, så der forventes et positivt resultat for det kommende år.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for WOODLINE ApS for 2016/17 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**

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. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med 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

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler samt administrationsomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmidler	5 år	0
Ejendomme	50 år	0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>	<b>154.400</b>	<b>153.825</b>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-69.651	-69.653
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>84.749</b>	<b>84.172</b>
Andre finansielle indtægter .....	8.237	8.717
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	98.449	92.197
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-124.088	-105.891
Andre finansielle omkostninger.....	-109.573	-114.285
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-42.226</b>	<b>-35.090</b>
3 Skat af årets resultat.....	-5.789	-145.734
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-48.015</b>	<b>-180.824</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-48.015	-180.824
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>-48.015</b>	<b>-180.824</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
AKTIVER

	2017	2016
4 Grunde og bygninger .....	2.995.049	3.064.701
4 Driftsmidler .....	0	0
	<b>2.995.049</b>	<b>3.064.701</b>
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>2.995.049</b>	<b>3.064.701</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>2.995.049</b>	<b>3.064.701</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	2.252.705	1.919.950
Selskabsskat .....	23.188	20.914
	<b>2.275.893</b>	<b>1.940.864</b>
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>2.275.893</b>	<b>1.940.864</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>13.139</b>	<b>5.471</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>2.289.032</b>	<b>1.946.335</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>5.284.081</b>	<b>5.011.036</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	2.000.000	2.000.000
Overført resultat.....	-1.007.933	-959.919
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>992.067</b>	<b>1.040.081</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	195.625	166.648
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>195.625</b>	<b>166.648</b>
Prioritetsgæld.....	1.166.312	1.286.113
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.166.312</b>	<b>1.286.113</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	112.000	110.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	2.663.357	2.288.919
Anden gæld.....	118.623	84.935
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	36.097	34.340
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.930.077</b>	<b>2.518.194</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>4.096.389</b>	<b>3.804.307</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.284.081</b>	<b>5.011.036</b>
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Ejerforhold		

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
<p>Selskabet har pr. 30/6 2017 tabt mere end halvdelen af den oprindelige anparts kapital på nom. 2.000.000 hvorved selskabet omfattes af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Ledelsen forventer, at kapitalen vil blive retableret ved overskudsgivende aktivitet i efterfølgende år.</p>		
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Ejendom.....	69.652	69.652
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	-1	1
	<hr/>	<hr/>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>69.651</b>	<b>69.653</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	-23.188	-20.914
Regulering af udskudt skat .....	28.977	166.648
	<hr/>	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>5.789</b>	<b>145.734</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Grunde og bygninger	Driftsmidler
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	3.482.613	73.760
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum 30. juni 2017.....	3.482.613	73.760
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger, primo .....	-417.912	-73.760
Årets afskrivninger .....	-69.652	0
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 30. juni 2017.....	-487.564	-73.760
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2.995.049</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	2.000.000	0	2.000.000
Overført resultat.....	-959.918	-48.015	-1.007.933
	<u>1.040.082</u>	<u>-48.015</u>	<u>992.067</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	1.396.114	1.278.312	112.000	675.000
	<u>1.396.114</u>	<u>1.278.312</u>	<u>112.000</u>	<u>675.000</u>

**7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**  
Ingen.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Til sikkerhed for mellemværende med DLR-Kredit er der tinglyst pantebrev med pant i matr. nr. 2 bd, Høve By, Asnæs.

**9 Nærtstående parter**  
Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse.

**Transaktioner med nærtstående parter.**

Der har i 2017 været samhandel med nærtstående parter. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

**10 Ejerforhold**  
Selskabet ejes 100% af AMB A/S, Centertorvet 3 - 5, 4550 Asnæs