

# **J. WALDORFF HOLDING ApS**

Luftmarinegade 58  
1432 København K

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/10/2019**

---

**Søren Larsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** J. WALDORFF HOLDING ApS  
Luftmarinegade 58  
1432 København K  
Telefonnummer: 29937449  
CVR-nr: 33858043  
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

**Bankforbindelse** Nordea  
Vesterbrogade 8  
1620 København V  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for J. Waldorff Holding ApS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 16/10/2019

## Direktion

Jens Valentin Waldorff

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet har udført konsulentvirksomhed, herunder udført strategi-, investerings- og kapitalfremskaffelsesopgaver.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende og forventer positivt aktivitetsniveau det kommende år.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabets afslutning, som har haft indvirkning på aflæggelse af årsregnskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder og i iht. selskabets vedtægter i overensstemmelse med god regnskabsskik.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerende amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi.

Ændring i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser optages i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster – og tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

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

Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0%

## **Balance**

### **Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Gældforpligtelser generelt**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

### **Skyldig skat 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 betalt aconto-skatter.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning .....		761.277	520.790
Eksterne omkostninger .....	1	-116.888	-91.454
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>644.389</b>	<b>429.336</b>
Personaleomkostninger .....	2	-711.857	-420.625
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-67.468</b>	<b>8.711</b>
Andre finansielle indtægter .....		112.500	
Øvrige finansielle omkostninger .....		-209	-92
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>44.823</b>	<b>8.619</b>
Skat af årets resultat .....		-9.861	-1.896
<b>Årets resultat .....</b>		<b>34.962</b>	<b>6.723</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	0
Overført resultat .....		34.962	6.723
<b>I alt .....</b>		<b>34.962</b>	<b>6.723</b>



# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		150.000	150.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0	0
Tilgodehavende skat .....		1.961	1.961
Andre tilgodehavender .....		4.719	5.436
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>6.680</b>	<b>7.397</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		166.091	149.946
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>172.771</b>	<b>157.343</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>322.771</b>	<b>307.343</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Andre reserver .....		5.084	5.084
Overført resultat .....		51.865	16.903
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>136.949</b>	<b>101.987</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Gæld til banker .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Gæld til banker .....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		9.861	1.896
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	3	175.961	203.460
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>185.822</b>	<b>205.356</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>185.822</b>	<b>205.356</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>322.771</b>	<b>307.343</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

### Eksterne omkostninger

Transport/parkering/overnatning/kørselsgodtgørelse	35.126
Telefoni	1.829
Fortæring	24.137
Husleje (inkl. varme)	23.600
Internet/TV	3.021
IT/telefon/kontor anskaffelser	18.771
Domæne og webhotel	2.162
Forsikring	1.976
Post/breve	66
Rådgivning	6.199
<b>Total</b>	<b>116.888</b>

## 2. Personaleomkostninger

### Personaleomkostninger

Lønninger	609.369
Pension	100.000
Julegave + gave til ansat	920
ATP, AER, AES, Barsel.dk	1.568
<b>Total</b>	<b>711.857</b>

## 3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

### Anden gæld

Skyldig moms	2.733
Skyldig personskat (A-skat)	138.028
Skyldig ATP etc.	200
Gæld til anpartshaver	35.000
<b>Total</b>	<b>185.822</b>