

Simon Wolff Holding ApS

CVR-nr. 34582874


Nylandsvej 36

4600 Køge

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.11.2016

Dirigent



Navn: Simon Wolff-Petersen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 7 |
| Balance pr. 30.06.2016 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 10 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Simon Wolff Holding ApS
Nylandsvej 36
4600 Køge

CVR-nr.: 34582874

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Simon Wolff-Petersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kindhestegade 4-6
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Simon Wolff Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 28.11.2016

Direktion



Simon Wolff-Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Simon Wolff Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Simon Wolff Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 – 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere de-lårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisor-loven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objek-tivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvor-vidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 28.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Richard Halfdan Patel
statsautoriseret revisor



Ole Vindelev Mortensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele og her igennem drive handel, fabrikation og produktionsudvikling af elektroniske komponenter indenfor akustik og magnetik.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder distributionsomkostninger, lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab. Endvidere sker der indregning under hensynstagen til forlods udbytteretten i associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (7.985) | (2.500) |
| Driftsresultat | | (7.985) | (2.500) |
| | | | |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 2.743.684 | 4.150.644 |
| Andre finansielle omkostninger | | (47.559) | (47.236) |
| Årets resultat | | <u>2.688.140</u> | <u>4.100.908</u> |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 100.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | (1.731.090) | 4.066.955 |
| Overført resultat | | <u>4.319.230</u> | <u>(46.047)</u> |
| | | <u>2.688.140</u> | <u>4.100.908</u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | <u>16.350.785</u> | <u>18.081.875</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | 1 | <u>16.350.785</u> | <u>18.081.875</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>16.350.785</u> | <u>18.081.875</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>553.630</u> | <u>141.490</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | <u>553.630</u> | <u>141.490</u> |
| | | | |
| Aktiver | | <u>16.904.415</u> | <u>18.223.365</u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 5.150.387 | 6.881.477 |
| Overført overskud eller underskud | | 10.319.854 | 10.535.398 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 80.000 |
| Egenkapital | | <u>15.650.241</u> | <u>17.576.875</u> |
| | | | |
| Anden gæld | | 1.254.174 | 646.490 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.254.174</u> | <u>646.490</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>1.254.174</u> | <u>646.490</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u><u>16.904.415</u></u> | <u><u>18.223.365</u></u> |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksom- hedskapital kr. | Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|---|---|-------------------|
| Egenkapital primo | 80.000 | 6.881.477 | 10.535.398 | 80.000 | 17.576.875 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | (80.000) | (80.000) |
| Værdireguleringer | 0 | 0 | (330.774) | 0 | (330.774) |
| Øvrige egenkapitalposter | 0 | 0 | (560.000) | 0 | (560.000) |
| Årets resultat | 0 | (1.731.090) | 675.230 | 100.000 | (955.860) |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | 5.150.387 | 10.319.854 | 100.000 | 15.650.241 |

Noter

| | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| 1. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 11.200.398 |
| Kostpris ultimo | 11.200.398 |
| Opskrivninger primo | 6.881.477 |
| Valutakursreguleringer | (330.774) |
| Andel af årets resultat | 2.743.684 |
| Udbytte | (500.000) |
| Andre reguleringer | (3.644.000) |
| Opskrivninger ultimo | 5.150.387 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 16.350.785 |

| | Hjemsted | Retsform | Ejerandel % | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| Associerede virksomheder: | | | | | |
| Ole Wolff Holding ApS | Sorø | Anpartsselskab | 28,00 | 58.395.661 | 9.798.870 |

Anpartskapitalen i Ole Wolff Holding ApS er fordelt på A-anparter og B-anparter med forskellig udbytteret.