

WESTH HENRIKSEN HOLDING ApS

Myggenæsgade 11, 1. 3.
2300 København S

CVR.nr.: 34 70 75 37

ÅRSRAPPORT 2015

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
2. april 2016



Simon Westh Henriksen
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015	9.
Balance pr. 31/12 2015	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

WESTH HENRIKSEN HOLDING ApS
Myggenæsvej 11, 1. 3.
2300 København S

CVR.nr.: 34 70 75 37

Hjemstedskommune: København

Regnskabsperiode: 1/1 2015 - 31/12 2015

Stiftelsesdato: 18/9 2012

Direktion

Simon Westh Henriksen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for

WESTH HENRIKSEN HOLDING ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2015 - 31/12 2015.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Steuermann Revisoranpartsselskab

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. april 2016

Direktion



Simon Westh Henriksen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består i besiddelse af kapitalandele og konsulentytelser indenfor IT-området, samt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Prioritetsgæld måles 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2015 - 31/12 2015

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	BRUTTORESULTAT	223.185	120.662
1	Personaleomkostninger	-60	-25.120
	DRIFTSRESULTAT	223.125	95.542
	Andre finansielle indtægter	0	2
	Finansielle omkostninger	-3.280	-1.083
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	219.845	94.461
3	Skat af årets resultat	-52.569	-24.191
	ÅRETS RESULTAT	167.276	70.270
	 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	50.600	0
	Overført resultat	116.676	70.270
	I ALT	167.276	70.270

Balance pr. 31/12 2015
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede)	334.000	34.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	97.500	35.000
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	0	150.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	431.500	219.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	431.500	219.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	15.000
Andre tilgodehavender	0	2
Tilgodehavender i alt	0	15.002
Likvide beholdninger	8.545	5.617
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.545	20.619
AKTIVER I ALT	440.045	239.619

Balance pr. 31/12 2015
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	231.276	114.600
	Forslag til udbytte	50.600	0
	EGENKAPITAL I ALT	361.876	194.600
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	3.125
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	15.606	13.882
3	Selskabsskat	48.664	24.191
	Anden gæld	8.899	3.821
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	78.169	45.019
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	78.169	45.019
	PASSIVER I ALT	440.045	239.619
6	Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	0	24.940
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>60</u>	<u>180</u>
	<u>60</u>	<u>25.120</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>0</u>	<u>24.940</u>
Note 2 - Kapitalandele		
<u>Associerede virksomheder</u>		
Selskab	<u>Andel</u>	
	Pct.	
FSE Holding ApS, København		
Regnskabsmæssig værdi primo	42,50%	34.000
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Resultatandele og øvrige reguleringer		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>42,50%</u>	<u>34.000</u>
Selskab	<u>Andel</u>	
	Pct.	
Stay Charming A/S, København		
Regnskabsmæssig værdi primo	0,00%	0
Tilgang i året	20,00%	300.000
Afgang i året	0,00%	0
Resultatandele og øvrige reguleringer		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20,00%</u>	<u>300.000</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>334.000</u>	<u>34.000</u>

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	52.569	24.191
	<u>52.569</u>	<u>24.191</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	52.569	24.191
Betalt ordinær acontoskat	-6.000	0
Restskat	46.569	24.191
Skattetillæg - 4,5 % af restskat	2.095	0
	<u>48.664</u>	<u>24.191</u>
Skyldig skat for dette år i alt		
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år	-48.664	-24.191
	<u>-48.664</u>	<u>-24.191</u>
Skyldige selskabsskatter i alt		
Note 4 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	80.000	80.000
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	114.600	44.330
Årets resultat	167.276	70.270
Til disposition i alt	281.876	114.600
Foreslået udbytte for året	-50.600	0
	<u>231.276</u>	<u>114.600</u>

NOTER

Note 6 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Simon Westh Henriksen

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Simon Westh Henriksen, Myggenæsgade 11, 01. 0003., 2300 København S