

# WELL HOLDING A/S

Malmøgade 5, 3  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/05/2017**

---

**Niels Holme Pedersen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

WELL HOLDING A/S

Malmøgade 5, 3

2100 København Ø

CVR-nr: 34726825

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Nykredit

Kalvebod Brygge 1 - 3

1780 København V

DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar til 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 03/05/2017

## Direktion

Eva Carlsen  
Direktør

## Bestyrelse

Niels Holme Pedersen  
Bestyrelsesmedlem

Eva Carlsen  
Bestyrelsesmedlem

Børge Richard Kolstad  
Bestyrelsesformand

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i WELL HOLDING A/S

Arbejdet har omfattet en gennemgang af det fremlagte materiale

Arbejdet har ligeledes omfattet opstilling af årsrapporten

København, 03/05/2017

Niels Holme Pedersen  
Revisor  
ERP Skatterevision ApS  
CVR: 31777720

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at besidde kapitalandele i andre selskaber

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I lighed med udviklingen i de underliggende selskaber, er resultaterne negative.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af betydning for selskabet.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for perioden 1. januar til 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer på alle 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 opgøres pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige 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 regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne nettoomsætning og driftsomkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i takt med at ydelsen faktureres, faktureringskriteriet, og indregnes i resultatopgørelsen såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Driftsomkostninger omfatter udgifter til fremmed assistance.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til slag og distribution, lokaler og administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster indeholder renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster **og tab** vedrørende værdipapirer, 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 til 5 år.

Aktiver med kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke

er muligt at opgøre dagsværdien, måles andre værdipapirer til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under gældsforpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende efterfølgende år.

#### **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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 indenfor for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger .....		-5.609	-5.220
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-5.609</b>	<b>-5.220</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-5.609</b>	<b>-5.220</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-1.911.419	-2.038.141
Øvrige finansielle omkostninger .....		-250.000	-449.995
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-2.167.028</b>	<b>-2.493.356</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-2.167.028</b>	<b>-2.493.356</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-2.167.028	-2.493.356
<b>I alt .....</b>		<b>-2.167.028</b>	<b>-2.493.356</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		2.582.313	568.371
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.582.313</b>	<b>568.371</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.582.313</b>	<b>568.371</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		9.751.484	12.263.822
Andre tilgodehavender .....		1.999.879	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.751.363</b>	<b>12.263.822</b>
Likvide beholdninger .....		35.805	18.292
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>11.787.168</b>	<b>12.282.114</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>14.369.481</b>	<b>12.850.485</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		8.750.000	4.750.000
Overført resultat .....		-6.888.871	-4.721.843
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.861.129</b>	<b>28.157</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		12.503.352	12.817.328
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		5.000	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.508.352</b>	<b>12.822.328</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.508.352</b>	<b>12.822.328</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>14.369.481</b>	<b>12.850.485</b>