

W Ventures ApS

Carl Th. Zahles Gade 4, 5. tv.
2300 København S
CVR-nr. 35 39 68 45

Årsrapport for 1. januar 2020 - 31. december 2020
(7. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2021

Michael Jan Wiatr
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: W Ventures ApS
Carl Th. Zahles Gade 4, 5. tv.
2300 København S

CVR-nr.: 35 39 68 45
Stiftet: 5. juli 2013
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020

Direktion Michael Jan Wiatr

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for W Ventures ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. juni 2021

I direktionen:

Michael Jan Wiatr

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i W Ventures ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for W Ventures ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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.

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 revisors 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.

Hellerup, den 21. juni 2021

AUGUSTA A/S
CVR-nr. 36 44 53 86

Niklas Tullberg Hoff
Registreret revisor
MNE-nr. 34 597

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er holdingvirksomhed og konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 86.264.

Egenkapitalen udgør kr. 2.194.835.

Årets resultat anses efter omstændigheder som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for W Ventures ApS for 1. januar 2020 - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år bortset fra at der er foretaget reklassifikation af enkelte sammenligningstal.

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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

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

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarereres.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der består af ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------------|-----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | -15.619 | -14.361 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | | -15.619 | -14.361 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | 0 |
| Finansielle indtægter | | 112.494 | 701 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-2.767</u> | <u>-2.947</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | | 94.108 | -16.607 |
| Skat af årets resultat | | <u>-7.844</u> | <u>2</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u><u>86.264</u></u> | <u><u>-16.605</u></u> |
| OVERSKUDSDISPONERING: | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 56.500 | 55.300 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | | 0 | 150.000 |
| Overført resultat | | <u>29.764</u> | <u>-221.905</u> |
| Disponeret i alt | | <u><u>86.264</u></u> | <u><u>-16.605</u></u> |

Balance

AKTIVER

| | Note | 31/12-20 | 31/12-19 |
|--|------|------------------|------------------|
| ANLÆGSAKTIVER: | | | |
| Finansielle anlægsaktiver: | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 110.000 | 110.000 |
| Værdipapirer | | <u>394.203</u> | <u>361.367</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>504.203</u> | <u>471.367</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | <u>504.203</u> | <u>471.367</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | | |
| Tilgodehavender: | | | |
| Andre tilgodehavender | | 3.099 | 2.771 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 7.224 | 10.000 |
| Udskudt skatteaktiv | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>10.323</u> | <u>12.771</u> |
| Værdipapirer | 2 | <u>447.647</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.239.758</u> | <u>1.696.810</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | <u>1.250.081</u> | <u>1.709.581</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>2.201.931</u> | <u>2.180.948</u> |

Balance

PASSIVER

| | Note | 31/12-20 | 31/12-19 |
|--|-------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL: | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 2.058.335 | 2.028.571 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 56.500 | 55.300 |
| EGENKAPITAL I ALT | | <u>2.194.835</u> | <u>2.163.871</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER: | | | |
| Udskudt skat | | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER: | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 6.000 | 6.000 |
| Anden gæld | | 1.096 | 11.077 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>7.096</u> | <u>17.077</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | | <u>7.096</u> | <u>17.077</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>2.201.931</u> | <u>2.180.948</u> |
| Personaleforhold | 1 | | |
| Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv. | Ingen | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | Ingen | | |

Noter

| 1 Personaleforhold | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|--|---------------------------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | <u>1</u> | <u>1</u> |
| 2 Dagsværdioplysninger | Urealiserede værdi- reguleringer i resultat- opgørelsen | Dagsværdi ultimo |
| Børsnoterede værdipapirer | <u>9.134</u> | <u>447.647</u> |