

Woolspire ApS
CVR-nr. 35519084
Amagerfælledvej 56, 10.
2300 København S

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent



Navn: HENRIK F. STOLTENBERG

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Woolspire ApS
Amagerfælledvej 56, 10.
2300 København S

CVR-nr.: 35519084
Stiftet: 22.10.2013
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Esben Andreas Kjærsgaard Gadsbøll, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Woolspire 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.05.2016

Direktion

Esben Andreas Kjærsgaard
Gadsbøll
administrerende direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Woolspire ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Woolspire ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvoraf det fremgår, at selskabet har modtaget støtteklæring fra moderselskabet, Ades Holding ApS om understøttelse af den ordinære drift samt opfyldelse af alle forpligtelser i det kommende år. Som følge heraf er årsrapporten aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jakob B. Ditlevsen
statsautoriseret revisor

Søren Alsen Lauridsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for perioden 01.01.2015 - 31.12.2015 viser et underskud på 7.979 t.kr. efter skat.

Ledelsen anses resultatet som utilfredsstillende.

Kapitaltab

Ledelsen har forholdt sig til, at selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital. Det er ledelsens holdning, at det ikke får negativ indflydelse på selskabets drift, og at genetablering af egenkapitalen vil ske via fremtidige overskud.

Støtteerklæring fra Ades Holding ApS

Selskabet har modtaget en støtteerklæring fra Ades Holding ApS, som uigenkaldeligt forpligter sig til at støtte selskabet med at opfylde alle sine forpligtelser frem til næste ordinære generalforsamling i 2017.

Udbetaling fra skattekreditordningen

Selskabet har i 2015 modtaget udbetaling fra SKAT på 1.087.284 kr. vedrørende skattekreditordningen. Som følge heraf er realiseret en positiv aktuel skat i regnskabet 2015.

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner og lign. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger, opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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 koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel 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 modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

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

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 7 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

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

Tilgodehavender

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, hensættelse vedrørende tilknyttede virksomheder samt besluttede og offentliggjorte omstruktureringer mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bruttotab		-2.259.114	-4.526.982
Personaleomkostninger		-6.626.619	-4.760.496
Af- og nedskrivninger		-28.836	-14.418
Driftsresultat		-8.914.569	-9.301.896
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-58.817	0
Andre finansielle indtægter	2	116.385	341
Andre finansielle omkostninger	3	-208.784	-128.112
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		-9.065.785	-9.429.667
Skat af ordinært resultat		1.087.284	0
Årets resultat		-7.978.501	-9.429.667
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.978.501	-9.429.667
		-7.978.501	-9.429.667

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.256	72.092
Materielle anlægsaktiver	4	<u>43.256</u>	<u>72.092</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		36.000	50.106
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>36.000</u>	<u>50.106</u>
Anlægsaktiver		<u>79.256</u>	<u>122.198</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.226.725	334.652
Varebeholdninger		<u>2.226.725</u>	<u>334.652</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.050	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		331.545	28.360
Andre tilgodehavender		223.823	289.302
Periodeafgrænsningsposter		79.023	0
Tilgodehavender		<u>644.441</u>	<u>317.662</u>
Likvide beholdninger		<u>1.072.641</u>	<u>6.565</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.943.807</u>	<u>658.879</u>
Aktiver		<u>4.023.063</u>	<u>781.077</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital	6	123.871	80.000
Overført overskud eller underskud		-5.725.904	-3.703.532
Egenkapital		-5.602.033	-3.623.532
Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder	7	8.817	0
Hensatte forpligtelser		8.817	0
Bankgæld		4.968.443	2.005.790
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.538.957	1.401.245
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.053.236	253.619
Anden gæld		1.055.643	743.955
Kortfristede gældsforpligtelser		9.616.279	4.404.609
Gældsforpligtelser		9.616.279	4.404.609
Passiver		4.023.063	781.077
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	-3.703.532	-3.623.532
Kapitalforhøjelse	43.871	5.956.129	6.000.000
Årets resultat	0	-7.978.501	-7.978.501
Egenkapital ultimo	123.871	-5.725.904	-5.602.033

Noter

1. Going concern

Kapitaltab

Ledelsen har forholdt sig til, at selskabet har tabt mere end 50% af sin anpartskapital. Det er ledelsens holdning, at det ikke får negativ indflydelse på selskabets drift, og at genetablering af egenkapitalen vil ske via fremtidige overskud.

Støtteerklæring fra Ades Holding ApS

Selskabet har modtaget en støtteerklæring fra Ades Holding ApS, som uigenkaldeligt forpligter sig til at støtte selskabet med at opfylde alle sine forpligtelser frem til næste ordinære generalforsamling i 2017.

På baggrund af ovenstående forhold aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	0	6
Øvrige finansielle indtægter	<u>116.385</u>	<u>335</u>
	<u>116.385</u>	<u>341</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	127.361	20.546
Øvrige finansielle omkostninger	<u>81.423</u>	<u>107.566</u>
	<u>208.784</u>	<u>128.112</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
4. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	86.510
Kostpris ultimo	86.510
Af- og nedskrivninger primo	-14.418
Årets afskrivninger	-28.836
Af- og nedskrivninger ultimo	-43.254
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43.256

	Kapitalandele i tilknyttede virksom- heder kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	50.106
Tilgange	50.000	36.000
Afgange	0	-50.106
Kostpris ultimo	50.000	36.000
Andel af årets resultat	-58.817	0
Opskrivninger ultimo	-58.817	0
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtigelser	8.817	0
Nedskrivninger ultimo	8.817	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	36.000

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %
Dattervirksomheder:			
Garnbasen ApS	København	ApS	100,00

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
6. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	123.871	100,00	123.871
	<u>123.871</u>		<u>123.871</u>
		<u>2015 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen			
Virksomhedskapital primo		80.000	80.000
Kapitalforhøjelse		43.871	0
Virksomhedskapital ultimo		<u>123.871</u>	<u>80.000</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Ades Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber. Den samlede nettoforpligtelse overfor SKAT fremgår af regnskabet for Ades Holding ApS.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med selskabets kreditinstitut er virksomhedspant, nom. 2.000 t.kr. i tilgodehavender, varelagre og driftsmateriel.

	<u>t.kr.</u>
Regnskabsmæssig værdi af omfattede aktiver:	
Tilgodehavender	234
Varelagre	2.227
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43
I alt	<u>2.504</u>