

William R Invest ApS
Terosevej 13, 8541 Skødstrup

CVR-nr. 35 64 61 24

Årsrapport
2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2016.

William Ramaki
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for William R Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skødstrup, den 31. maj 2016

Direktion

William Ramaki

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i William R Invest ApS

Vi har revideret årsregnskabet for William R Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 31. maj 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	William R Invest ApS Terosevej 13 8541 Skødstrup
	CVR-nr.: 35 64 61 24 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	William Ramaki
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Olof Palmes Allé 25 A, 1. 8200 Aarhus N
Tilknyttet virksomhed	Refrezo ApS, Aarhus
Associeret virksomhed	Aarhus Tolkeservice ApS, Åbyhøj

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for William R Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2015</u>	<u>14/1 - 31/12 2014</u>
Andre eksterne omkostninger	-7.452	-8.750
Bruttoresultat	-7.452	-8.750
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	725.000	136.630
Øvrige finansielle omkostninger	308	-457
Resultat før skat	717.856	127.423
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	717.856	127.423
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	717.856	127.423
Disponeret i alt	717.856	127.423

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	0
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	0	25.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>	<u>25.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>	<u>25.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.000	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	136.630
	Tilgodehavender i alt	<u>10.000</u>	<u>136.630</u>
	Likvide beholdninger	<u>767.425</u>	<u>24.663</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>777.425</u>	<u>161.293</u>
	Aktiver i alt	<u>827.425</u>	<u>186.293</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	745.479	127.423
Egenkapital i alt	795.479	177.423
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til associerede virksomheder	0	3.870
6 Anden gæld	26.946	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	31.946	8.870
Gældsforpligtelser i alt	31.946	8.870
Passiver i alt	827.425	186.293

Noter

	1/1 - 31/12 2015	14/1 - 31/12 2014
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt anden hermed nært beslægtet virksomhed.		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	50.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.000	0

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos William R Invest ApS
Refrezo ApS, Aarhus	100 %	0	0	0
		0	0	0

Der er endnu ikke aflagt første regnskabsår for Refrezo ApS.

3. Kapitalandel i associeret virksomhed

Kostpris primo	25.000	0
Tilgang i årets løb	0	25.000
Afgang i årets løb	-25.000	0
Kostpris ultimo	0	25.000
Opskrivninger primo	0	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	136.630
Udbytte	0	-136.630
Nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	25.000

Associeret virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Aarhus Tolkeservice ApS	Åbyhøj	50 %

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	127.423	0
Årets overførte overskud eller underskud	717.856	127.423
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-99.800	0
	<u>745.479</u>	<u>127.423</u>
6. Anden gæld		
Indeholdt udbytteskat	26.946	0
	<u>26.946</u>	<u>0</u>