

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



## Erhvervsstyrelsen

### W1 ApS

c/o Gothersgade 35 ApS, Gothersgade 35, st., 1123 København K

CVR-nr. 35 84 86 49

### Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3/12 2018.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Jan Worsøe

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er, at drive handel og administrationsvirksomhed samt besidde ejerandele i andre virksomheder.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har købt en ejendom i regnskabsåret, hvilket betragtes som en væsentlig ændring af selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for W1 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 resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 30. november 2018

**Direktion**

  
Jan Worsøe

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejeren i W1 ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for W1 ApS for regnskabsåret 2017/2018. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 30. november 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

#### **Finansielle indtægter og udgifter**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. rentetillæg. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre kapitalandele og værdipapirer indregnes i årsrapporten til kostpris.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Ejendom afskrives lineært over 50 år til en scrapværdi på 50% af kostprisen.

Afskrivninger påbegyndes når ejendommen er færdiggjort

Der nedskrives til genindvindingsværdien hvor denne er lavere end den bogførte værdi.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	-46.959	-28.625
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-46.959	-28.625
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-46.959	-28.625
	Finansielle indtægter	505.000	146.629
	Finansielle indtægter, koncern	0	18.467
	Finansielle udgifter, koncern	-20.202	0
	Finansielle udgifter	<u>-2.378</u>	<u>-288</u>
	<b>Resultat før skat</b>	435.461	136.183
3	Beregnete skatter	<u>15.109</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>450.570</u>	<u>136.183</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	450.570	136.183
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	1.900.000
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>450.570</u>	<u>2.036.183</u>

**Balance pr. 30/6 2018**

Note		30/6 2018	30/6 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Andre kapitalandele og værdipapirer	<u>2.894.000</u>	<u>2.894.000</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.894.000</u>	<u>2.894.000</u>
	Ejendom	<u>3.757.320</u>	<u>0</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>3.757.320</u>	<u>0</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.651.320</u>	<u>2.894.000</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	888.467
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>15.109</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>15.109</u>	<u>888.467</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>632.972</u>	<u>146.179</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>648.081</u>	<u>1.034.646</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>7.299.401</u>	<u>3.928.646</u>



**Balance pr. 30/6 2018**

Note		30/6 2018	30/6 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	60.000	60.000
	Overført til næste år	4.300.466	3.849.896
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>4.360.466</u>	<u>3.909.896</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anden gæld	10.000	18.750
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>2.928.935</u>	<u>0</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.938.935</u>	<u>18.750</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.938.935</u>	<u>18.750</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>7.299.401</u>	<u>3.928.646</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Ejendom	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	-15.109	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-15.109</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		
	Ejendom	Andre kapitalandele og værdipapirer
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2017	0	2.894.000
Tilgang	3.757.320	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2018</b>	<u>3.757.320</u>	<u>2.894.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	0	0
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2018</b>	<u>3.757.320</u>	<u>2.894.000</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 2018</u>	<u>Resultat efter skat 2017/2018</u>
Laust & Holtermann Holding ApS	10,1%	<u>8.080</u>	<u>2.894.000</u>	-	-
Hjemstedskommune: København					

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	60.000	3.849.896	0	3.909.896
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>450.570</u>	<u>0</u>	<u>450.570</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>60.000</u>	<u>4.300.466</u>	<u>0</u>	<u>4.360.466</u>

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Capicenter ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.

