

Woact Holding ApS

CVR nr.: 35875441

Wiedeweltsgade 23
2100 København Ø

Årsrapport 2015 (1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 30. august 2016

Dirigent
Thorbjørn Henry Schmidt-Jacobsen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Woact Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. februar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

København Ø, den 30. august 2016

I direktionen:

Thorbjørn Henry Schmidt-Jacobsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Woact Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 10. februar 2015 - 31. december 2015 for regnskabsåret 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 revisorer's Etiske 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.

Frederiksberg, den 30. august 2016

ADDCO P/S Godkendte revisorer

CVR.Nr.: 36464852

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Woact Holding ApS Wiedeweltsgade 23 2100 København Ø	
	CVR nr.	35875441
	Stiftet:	10. februar 2015
	Hjemsted:	København Ø
	Regnskabsår:	10. februar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Thorbjørn Henry Schmidt-Jacobsen	
Revision	ADDCO P/S Godkendte revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Resultat af kapitalandel i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes årets erhvervede udbytte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Woact ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 10. februar 2015 - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger		-710
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	0
Finansielle indtægter	1	1.132
Finansielle omkostninger	2	-1.414
Ordinært resultat før skat		-992
Skat af årets resultat	3	0
Årets resultat		-992
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-992
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0
Udbytte for regnskabsåret		0
Disponeret i alt		-992

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	50.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>50.000</u>
Anlægsaktiver		<u>50.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		129.125
Andre tilgodehavender		0
Tilgodehavender		<u>129.125</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		<u>9.290</u>
Omsætningsaktiver		<u>138.415</u>
Aktiver i alt		<u>188.415</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>
Anpartskapital		50.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0
Overført resultat		-992
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0
Egenkapital	5	<u>49.008</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		139.407
Skyldig selskabsskat	6	0
Anden gæld		0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>139.407</u>
Gældsforpligtelser		<u>139.407</u>
Passiver i alt		<u>188.415</u>

Noter

	2015			
1 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.132			
Øvrige finansielle indtægter	0			
	<u>1.132</u>			
2 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	1.414			
Øvrige finansielle omkostninger	0			
	<u>1.414</u>			
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0			
Årets regulering af udskudt skat	0			
	<u>0</u>			
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	50.000			
Årets tilgang	0			
Årets afgang	0			
Kostpris ultimo	<u>50.000</u>			
Værdireguleringer primo	0			
Årets resultatandele	0			
Årets værdireguleringer	0			
værdireguleringer ultimo	<u>0</u>			
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>50.000</u>			
Udbytte modtaget i året	<u>0</u>			
Tilknyttede virksomheder:	Selskabs-	Årets		
	<u>Ejerandel</u>	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Woact ApS	100%	50.000	-40.995	9.005
		<u>50.000</u>	<u>-40.995</u>	<u>9.005</u>

Noter

	<u>2015</u>
5 Egenkapital	
Anpartskapital primo	50.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>
Reserve nettoopskrivning efter indre værdi primo	0
Forslag til resultatfordeling for året	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi ultimo	<u>0</u>
Overført resultat primo	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-992</u>
Overført resultat ultimo	<u>-992</u>
Henlagt til udbytte primo	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>49.008</u>
6 Skyldig selskabsskat	
Selskabsskat primo	0
Årets beregnede skat	0
Betalt i året	<u>0</u>
	<u>0</u>
7 Hensættelse til udskudt skat	
Udskudt skat primo	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>0</u>
	<u>0</u>

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52