

Wellperform Holding ApS
Toldbodgade 2, st. th., 1253 København K

CVR-nr. 36 41 52 31

Årsrapport for regnskabsåret

1. januar 2017 - 31. december 2017
(4. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 12/6 2018

Dirigent
Søren Lundgren Jensen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring.....	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab:

Wellperform Holding ApS
Toldbodgade 2, st. th.
1253 København K

CVR-nr.: 36 41 52 31

Hjemstedskommune: København

Direktion:

Søren Lundgren Jensen
Resedavej 39
2820 Gentofte

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Wellperform Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. juni 2018

I direktionen:

Søren Lundgren Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Wellperform Holding ApS:

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet:

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wellperform Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. 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 nødvendigt for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar:

Vort 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den uafhængige revisors erklæringer - forsat

Konklusion:

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling den 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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.

Søborg, den 1. juni 2018

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor
MNE-nr.: mne8461

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter er at være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2017 realiseret et resultat før skat på tkr. 2.207 mod tkr. 1.375 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 2.170 mod tkr. 1.354 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 9.629.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret:

Ingen særlige forhold

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen:

Samtlige væsentlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således at de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til den .

Andre eksterne omkostninger :

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i en note.

Selskabet er administrationsselskab for den tvungne sambeskatning af koncernens selskaber. I administrationsselskabet medregnes koncernens samlede mellemværende med Skat. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag fra koncernens selskaber til administrationsselskabet indregnes i administrationsselskabets balance under tilgodehavende hos eller gæld til de tilknyttede virksomheder.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen er medregnet tilknyttet og associeret virksomheders resultat efter skat.

I balancen er medregnet værdien af tilknyttede og associerede virksomheder, idet dog den del af tilknyttet virksomhed, der er foreslået udloddet i tilknyttet virksomhedens årsrapport, i balancen er medregnet som tilgodehavende udbytte.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver indregnet til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest på hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, 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.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2017 - 31. december 2017

<u>Note</u>		2016	
		<u>tkr.</u>	
	Andre eksterne omkostninger.....	-26.856	-33
	Resultat før finansielle poster.....	-26.856	-33
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.038.129	1.279
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder.....	0	0
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder....	62.547	64
	Finansielle indtægter.....	133.352	83
	Finansielle omkostninger.....	-322	-18
	Resultat før skat.....	2.206.850	1.375
3	Skat af årets resultat.....	-37.004	-21
	Årets resultat.....	2.169.846	1.354
	Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Foreslået udbytte.....	105.800	100
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	2.038.129	1.279
	Overført overskud.....	25.917	-25
	Resultatdisponering i alt.....	2.169.846	1.354

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

<u>Note</u>		31/12 2016 <u>tkr.</u>
4	Anlægsaktiver:	
	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	0 0
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	<u>6.364.668</u> <u>4.363</u>
	 Anlægsaktiver i alt.....	 <u>6.364.668</u> <u>4.363</u>
	 Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	1.403.753 2.112
	Andre tilgodehavender.....	200.762 51
	Udskudt skat (skatteaktiv).....	<u>0</u> <u>0</u>
		<u>1.604.515</u> <u>2.163</u>
	 Værdipapirer.....	 <u>1.659.716</u> <u>1.385</u>
	 Likvide beholdninger.....	 <u>17.416</u> <u>125</u>
	 Omsætningsaktiver i alt.....	 <u>3.281.647</u> <u>3.673</u>
	 Aktiver i alt.....	 <u>9.646.315</u> <u>8.036</u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

<u>Note</u>		31/12 2016 <u>tkr.</u>
5	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	50.000 50
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	4.475.119 2.474
	Overført resultat.....	4.998.386 4.972
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800 100
	Egenkapital i alt.....	<u>9.629.305</u> <u>7.596</u>
	Hensatte forpligtelser:	
	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0</u> <u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0</u> <u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	17.000 16
	Anden gæld.....	10 424
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>17.010</u> <u>440</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>17.010</u> <u>440</u>
	Passiver i alt.....	<u>9.646.315</u> <u>8.036</u>
6	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
7	Medarbejderforhold	

Noter til årsrapporten

		2016
		<u>tkr.</u>
1	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:	
	Resultat iflg. årsrapporter 2017 i tilknyttede virksomheder	2.704.866 1.253
	Regulering af resultat iflg. årsrapporter 2016 i tilknyttede virksomheder.....	-666.737 0
		<u>2.038.129</u> <u>1.253</u>
2	Resultat af kapitalandele i ass. virksomheder:	
	Resultat i tilknyttede virksomheder.....	-13.876 -21
	Andel af resultat svarende til negativ egenkapital i den associerede virksomheder - tilbageført.....	13.876 21
		<u>0</u> <u>0</u>
3	Skat af årets resultat:	
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:	
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	37.004 21
	Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	0 0
		<u>37.004</u> <u>21</u>

Noter til årsrapporten

4 Anlægsoversigt:

	Kapital- andele i til- knyttede virk.
	<u> </u>
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2017.....	1.889.547
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2017.....	<u>1.889.547</u>
Værdireguleringer pr. 1. januar 2017.....	2.473.856
Kursregulering til ultimokurs.....	-36.864
Resultatandel i tilknyttede virksomheder.....	2.038.129
Udbytte fra tilknyttede virksomheder.....	0
Værdiregulering, årets afgang.....	0
Værdiregulering pr. 31. december 2017.....	<u>4.475.121</u>
Balanceværdi pr. 31. december 2017.....	<u>6.364.668</u>

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed udgør nom. kr. 80.000 (ejerandel 80%) i Wellperform ApS, København, CVR-nr. 34 58 37 81. Resultat ifølge seneste årsrapport (2017) udgjorde kr. 3.488.456, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (31/12 2017) udgjorde kr. 4.394.792.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed udgør nom. kr. 50.000 (ejerandel 100%) i WP Invest ApS, København, CVR-nr. 37 29 63 09. Resultat ifølge seneste årsrapport (2016) udgjorde kr. 26.418, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (31/12 2016) udgjorde kr. 1.875.364.

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør nom. £0,82 (ejerandel 20%) i Wellperform Resources Ltd, Gloucestershire, England, Reg. nr. 08971527. Resultat for 2017 ifølge seneste årsrapport (2017) udgjorde kr. -147.406, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (31/12 2017) udgjorde kr. 1.176.804. Anvendt kurs pr. 31/12-2017: kr. 839,12.

Noter til årsrapporten

4 Anlægsoversigt:

	<u>Kapital- andele i as- socierede virk.</u>
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2017.....	25.000
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2017.....	<u>25.000</u>
Værdireguleringer pr. 1. januar 2017.....	-25.000
Resultatandel i associeret virksomheder.....	-13.876
Udbytte fra associerede virksomheder.....	0
Værdiregulering til ultimo kurs.....	13.876
Værdiregulering, årets afgang.....	0
Værdiregulering pr. 31. december 2017.....	<u>-25.000</u>
Balanceværdi pr. 31. december 2017.....	<u>0</u>

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør nom. kr. 40.000 (ejerandel 80%) i Comitio ApS, København, CVR-nr. 35 55 56 29. Resultat ifølge seneste årsrapport (2017) udgjorde kr. -27.751, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (31/12 2016) udgjorde kr. -179.384.

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital:

	<u>Selskabs- kapital</u>	Reserve for for nettoop- skrivning ef- ter indre vær- <u>dis metode</u>
Saldo pr. 1. januar 2017.....	50.000	2.473.854
Kursregulering af primoegenkapital i tilknyttet virksomhed til ultimokurs.....	0	-36.864
Årets resultat.....	0	2.038.129
Årets udbytte.....	0	0
Saldo pr. 31. december 2017.....	<u>50.000</u>	<u>4.475.119</u>

	<u>Overført resultat</u>	Forslag til udbytte for regnskabsår
Saldo pr. 1. januar 2017.....	4.972.469	100.000
Betalt udbytte.....	0	-100.000
Årets resultat.....	131.717	0
Årets udbytte.....	<u>-105.800</u>	<u>105.800</u>
Saldo pr. 31. december 2017.....	<u>4.998.386</u>	<u>105.800</u>

6 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Noter til årsrapporten

7 Medarbejderforhold:

2016

Gennemsnitligt antal beskæftigede personer..... 1 1

Selskabet har haft en ulønnet direktør ansat.