

*PMWØ Holding ApS
Klintevej 13
4673 Rødvig Stevns*

CVR-nr: 37 19 30 38

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018*

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/10 2018


Peter Michael Wøldike, Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for PMWØ Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødvig Stevns, den 22. oktober 2018

Direktion

Peter Michael Wøldike



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i PMWØ Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PMWØ Holding ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisors Ethiske 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.

Køge, den 22. oktober 2018

Slotholt

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 11 90 11 74



Steen Slotholt

Registreret revisor

mne1447

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

PMWØ Holding ApS
Klintevej 13
4673 Rødvig Stevns

CVR-nr.: 37 19 30 38
Hjemsted: Stevns
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Peter Michael Wøldike

Revisor

Slotholt
Registreret Revisionsanpartsselskab
Søndre Alle 43 C
4600 Køge

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter formueadministration og at eje andele i tilknyttede virksomheder.

Usædvanlige forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerheder vedrørende indregning eller måling i årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for PMWØ Holding ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administrationsudgifter.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat med fradrag af intern afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 10 år. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	-9.000	-7.500
<hr/>		
1 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	379.048	628.459
Andre finansielle omkostninger.....	-14.434	-18.660
<hr/>		
RESULTAT FØR SKAT	355.614	602.299
Skat af årets resultat.....	-7.583	-11.198
<hr/>		
ÅRETS RESULTAT	348.031	591.101
<hr/>		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	170.000	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	350.000	445.500
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-151.902	20.459
Overført resultat.....	-20.067	125.142
<hr/>		
DISPONERET I ALT	348.031	591.101
<hr/>		

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	834.519	986.421
Finansielle anlægsaktiver	834.519	986.421
ANLÆGSAKTIVER	834.519	986.421
AKTIVER	834.519	986.421

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	126.095	277.997
Overført resultat.....	83.318	103.385
Forslag til udbytte for regnskabsåret	170.000	0
3 EGENKAPITAL.....	429.413	431.382
Kreditinstitutter.....	380.803	532.529
Selskabsskat.....	16.788	15.495
Anden gæld.....	7.000	7.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	515	15
Kortfristede gældsforpligtelser	405.106	555.039
GÆLDSFORPLIGTELSE	405.106	555.039
PASSIVER	834.519	986.421

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultatandele Stevnslægerne Alment Praktiserende Læger ApS.....	373.892	604.125
Resultatandele I/S Rådhuspladsen 2.....	47.292	66.470
Afskrevet koncerngoodwill, Stevnslægerne ApS.....	-42.136	-42.136
	379.048	628.459

	2018	2017
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	708.424	708.424
Anskaffelsessum 30. juni 2018	708.424	708.424
Op- og nedskrivninger primo	361.970	299.375
Årets resultatandele	421.184	670.595
Af-/nedskrivninger, primo	-83.973	-41.837
Udloddet udbytte	-530.950	-608.000
Årets af-/nedskrivninger.....	-42.136	-42.136
Op- og nedskrivninger 30. juni 2018	126.095	277.997
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	834.519	986.421

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
I/S Rådhuspladsen 2, Rådhuspladsen 2, 4660 Store Heddinge	20,00%	1.470.315	366.616
Stevnslægerne Alment Praktiserende Læger ApS, Rådhuspladsen 2, 4660 Store Heddinge	16,67%	1.573.433	2.131.685

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	50.000	0	0	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	277.997	0	-151.902	126.095
Overført resultat	103.385	0	-20.067	83.318
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	350.000	-180.000	170.000
	<u>431.382</u>	<u>350.000</u>	<u>-351.969</u>	<u>429.413</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.