

Walldorf Holding IVS

Bergthorasgade 14 st th
2300 København S

Årsrapport
14. september 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/08/2020

Mikkel Fischer Walldorf
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Walldorf Holding IVS
Bergthorasgade 14 st th
2300 København S

CVR-nr: 39860783

Regnskabsår: 14/09/2018 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 14. september 2018 - 31. december 2019 for Walldorf Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 20/08/2020

Direktion

Mikkel Fischer Walldorf
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at agere holding- og investeringselskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 74.088 i selskabets første regnskabsår.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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

Kapitalandele nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 14. sep. 2018 - 31. dec. 2019

| | Note | 2018/19 kr. |
|--|------|----------------|
| Eksterne omkostninger | | -3.472 |
| Bruttoresultat | | -3.472 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -3.472 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 1 | 78.940 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 7.500 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 3 | -8.880 |
| Ordinært resultat før skat | | 74.088 |
| Årets resultat | | 74.088 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 78.940 |
| Overført resultat | | -4.852 |
| I alt | | 74.088 |

Balance 31. december 2019

Aktiver

| | Note | 2018/19 kr. |
|--|----------|----------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 103.940 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 4 | 103.940 |
| Anlægsaktiver i alt | | 103.940 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 157.500 |
| Tilgodehavender i alt | | 157.500 |
| Likvide beholdninger | | 28 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 157.528 |
| Aktiver i alt | | 261.468 |

Balance 31. december 2019

Passiver

| | Note | 2018/19 kr. |
|--|------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 500 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 78.940 |
| Overført resultat | | -4.852 |
| Egenkapital i alt | | 74.588 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 186.880 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 186.880 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 186.880 |
| Passiver i alt | | 261.468 |

Egenkapitalopgørelse 14. sep. 2018 - 31. dec. 2019

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|---|-------------------------------|---|----------------------|--------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 78.940 | -4.852 | 74.088 |
| Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse | 500 | 0 | 0 | 500 |
| Egenkapital, ultimo | 500 | 78.940 | -4.852 | 74.588 |

Noter

1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

| | 2018/19 |
|--|----------------------|
| | kr. |
| Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder | <u>78.940</u> |
| | <u>78.940</u> |

2. Andre finansielle indtægter

| | 2018/19 |
|--|---------------------|
| | kr. |
| Renteindtægter, associerede virksomheder | <u>7.500</u> |
| | <u>7.500</u> |

3. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2018/19 |
|----------------------------|---------------------|
| | kr. |
| Renteudgifter, kapitalejer | <u>8.880</u> |
| | <u>8.880</u> |

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|--|---|
| Kostpris primo | 0 |
| Tilgang | 25.000 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 25.000 |
| | |
| Nettoopskrivninger primo | 0 |
| Andel i årets resultat jf. note | 78.940 |
| Udloddet udbytte | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | 78.940 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 103.940 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill | 0 |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---------------------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Logic Partner Holding ApS, Espergårde | 50% | 207.880 | 157.880 |

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mikkel Fischer Walldorf, Berghorasgade 14, st. th., 2300 København S

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2018/19 |
| | 0 |

