



ECOMENTOR

## **Wallace Invest ApS**

Stolbergsvej 36  
2970 Hørsholm  
CVR-nr. 40 78 09 12

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 06/09 2016

---

David Ralph de Brass

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

|   |   |
|---|---|
| Ledelsespåtegning                               | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

## **Ledelsesberetning**

|                     |   |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning   | 4 |

## **Årsregnskab**

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Resultatopgørelse        | 5  |
| Balance                  | 6  |
| Noter til årsrapporten   | 8  |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Wallace Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 6. september 2016

## Direktion

David Ralph de Brass  
direktør

Karen Margrethe de Brass  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til kapitalejeren i Wallace Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wallace Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Kgs. Lyngby, den 6. september 2016

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Christian Agerholm  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Wallace Invest ApS  
Stolbergsvej 36  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 40 78 09 12  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 1. september 1972  
Hjemsted: Hørsholm

### Direktion

David Ralph de Brass, direktør  
Karen Margrethe de Brass, direktør

### Revisor

ECOMENTOR  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Engelsborgvej 31  
2800 Kgs. Lyngby

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 375.438, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 8.079.108.

Den 1 juli 2015 erhvervede virksomheden 50% af sine egne anparter. Den samlede betaling for anparterne udgjorde DKK 8.590.077, som er trukket fra overført resultat under egenkapitalen. Efterfølgende er der truffet beslutning om at nedsætte selskabets kapital med nom. kr. 250.000 fra nom. kr. 500.000 til nom. kr. 250.000 ved annullering af selskabets beholdning af egne anparter.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

|  | Note | 2015/2016<br>kr.              | 2014/2015<br>kr.              |
|--|------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Bruttotab</b>                                   |      | <b>-117.562</b>               | <b>-327.990</b>               |
| Personaleomkostninger                              | 1    | <u>-226.676</u>               | <u>-203.458</u>               |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> |      | <b>-344.238</b>               | <b>-531.448</b>               |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>             |      | <b>-344.238</b>               | <b>-531.448</b>               |
| Finansielle indtægter                              | 2    | 360.981                       | 97.234                        |
| Finansielle omkostninger                           | 3    | <u>-392.181</u>               | <u>-1.140</u>                 |
| <b>Resultat før skat</b>                           |      | <b>-375.438</b>               | <b>-435.354</b>               |
| Skat af årets resultat                             |      | <u>0</u>                      | <u>0</u>                      |
| <b>Årets resultat</b>                              |      | <b><u><u>-375.438</u></u></b> | <b><u><u>-435.354</u></u></b> |
| <b>Resultatdisponering</b>                         |      |                               |                               |
| Foreslået udbytte                                  |      | 101.200                       | 99.800                        |
| Ekstraordinært udbytte                             |      | 0                             | 200.000                       |
| Overført resultat                                  |      | <u>-476.638</u>               | <u>-735.154</u>               |
|  |      | <b><u><u>-375.438</u></u></b> | <b><u><u>-435.354</u></u></b> |

## Balance 30. juni

|                                | <u>Note</u> | <u>2015/16</u>                 | <u>2014/15</u>                  |
|--------------------------------|-------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                |             | kr.                            | kr.                             |
| <b>Aktiver</b>                 |             |                                |                                 |
| Andre tilgodehavender          |             | <u>52.447</u>                  | <u>17.216.610</u>               |
| <b>Tilgodehavender</b>         |             | <u><b>52.447</b></u>           | <u><b>17.216.610</b></u>        |
| Værdipapirer                   |             | <u>7.863.506</u>               | <u>0</u>                        |
| <b>Værdipapirer</b>            |             | <u><b>7.863.506</b></u>        | <u><b>0</b></u>                 |
| <b>Likvide beholdninger</b>    |             | <u><b>198.352</b></u>          | <u><b>0</b></u>                 |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> |             | <u><b>8.114.305</b></u>        | <u><b>17.216.610</b></u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>           |             | <u><u><b>8.114.305</b></u></u> | <u><u><b>17.216.610</b></u></u> |



## Balance 30. juni

|  | <u>Note</u> | <u>2015/16</u><br>kr.   | <u>2014/15</u><br>kr.    |
|--|-------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                         |                          |
| Selskabskapital                          |             | 250.000                 | 500.000                  |
| Overført resultat                        |             | 7.727.908               | 16.544.622               |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret      |             | <u>101.200</u>          | <u>99.800</u>            |
| <b>Egenkapital</b>                       | 5           | <b><u>8.079.108</u></b> | <b><u>17.144.422</u></b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 0                       | 34.688                   |
| Anden gæld                               |             | <u>35.197</u>           | <u>37.500</u>            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>35.197</u></b>    | <b><u>72.188</u></b>     |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>35.197</u></b>    | <b><u>72.188</u></b>     |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u>8.114.305</u></b> | <b><u>17.216.610</u></b> |
| Eventualposter mv.                       | 6           |                         |                          |

## Noter til årsrapporten

|  | <u>2015/2016</u>      | <u>2014/2015</u>      |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | kr.                   | kr.                   |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                       |                       |
| Lønninger  | 225.000               | 180.000               |
| Andre omkostninger til social sikring                                  | 1.676                 | 0                     |
| Andre personaleomkostninger  | <u>0</u>              | <u>23.458</u>         |
|  | <b><u>226.676</u></b> | <b><u>203.458</u></b> |
| <br>   |                       |                       |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>   |                       |                       |
| Andre finansielle indtægter  | <u>360.981</u>        | <u>97.234</u>         |
|  | <b><u>360.981</u></b> | <b><u>97.234</u></b>  |
| <br>   |                       |                       |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>                                      |                       |                       |
| Andre finansielle omkostninger   | 392.181               | 945                   |
| Valutakurstab  | <u>0</u>              | <u>195</u>            |
|  | <b><u>392.181</u></b> | <b><u>1.140</u></b>   |
| <br>   |                       |                       |
| <b>4 Tilgodehavender hos tidligere virksomhedsdeltagere og ledelse</b> |                       |                       |
| <br>   |                       |                       |
| <b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>                       |                       |                       |
| <br>   |                       |                       |
| <b>Direktion</b>   |                       |                       |
| Lån tilbagebetalt i året   | 0                     | 129.451               |
| Rentefod (%)   | 0,00%                 | 10,05%                |

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

|                                  | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt            |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2015         | 500.000         | 16.544.623        | 99.800                              | 17.144.423       |
| Kapitalnedsættelse               | -250.000        | 250.000           | 0                                   | 0                |
| Betalt ordinært udbytte          | 0               | 0                 | -99.800                             | -99.800          |
| Køb af egne kapitalandele        | 0               | -8.590.077        | 0                                   | -8.590.077       |
| Årets resultat                   | 0               | -375.438          | 0                                   | -375.438         |
| Foreslået udbytte                | 0               | -101.200          | 101.200                             | 0                |
| <b>Egenkapital 30. juni 2016</b> | <b>250.000</b>  | <b>7.727.908</b>  | <b>101.200</b>                      | <b>8.079.108</b> |

Selskabskapitalen består af 1.000 anparter a nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

|                                      | 2015/16        | 2014/15        | 2013/14        | 2012/13        | 2011/12        |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                      | kr.            | kr.            | kr.            | kr.            | kr.            |
| Selskabskapital 1. juli 2015         | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        | 500.000        |
| Tilgang i året                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Afgang i året                        | -250.000       | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Selskabskapital 30. juni 2016</b> | <b>250.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> |

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 1.205, der kan henføres til skattemæssige underskud på i alt t.kr. 5.477. Skatteaktivet er af forsigtighedsmæssige grunde ikke aktiveret.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wallace Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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.

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaleromkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

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

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### **Egenkapital**

##### **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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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.

##### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.