
Wollenberg Holding ApS

Sæbyholmsvej 32, 2500 Valby

Årsrapport for
1. oktober 2021 - 30. september 2022

CVR-nr. 42 03 53 19

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 14/11 2022

Jesper Wollenberg
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022 | 4 |
| Balance 30. september 2022 | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter til årsregnskabet | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Wollenberg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021/22.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 14. november 2022

Direktion

Jesper Wollenberg
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Wollenberg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wollenberg Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Aarhus C, den 14. november 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Steffen Damsgaard Sørensen

statsautoriseret revisor

mne35804

Selskabsoplysninger

Selskabet Wollenberg Holding ApS
Sæbyholmsvej 32
2500 Valby
CVR-nr: 42 03 53 19
Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022
Stiftet: 18. januar 2021
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemstedskommune: København

Direktion Jesper Wollenberg

Revisor PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

| | Note | 2021/22 | 2020/21 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttotab | | -8.934 | -2.542 |
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | 2 | 593.127 | 301.433 |
| Finansielle omkostninger | | -50.020 | -1.268 |
| Resultat før skat | | 534.173 | 297.623 |
| Skat af årets resultat | 3 | 0 | 838 |
| Årets resultat | | 534.173 | 298.461 |

Resultatdisponering

| | 2021/22 | 2020/21 |
|--|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 114.400 | 113.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 80.216 | 301.344 |
| Overført resultat | 339.557 | -115.883 |
| | 534.173 | 298.461 |

Balance 30. september 2022

Aktiver

| | Note | 2021/22 DKK | 2020/21 DKK |
|------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Kapitalandele i dattervirksomheder | 4 | 967.344 | 487.217 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 967.344 | 487.217 |
| Anlægsaktiver | | 967.344 | 487.217 |
| Selskabsskat | | 74.438 | 838 |
| Tilgodehavender | | 74.438 | 838 |
| Værdipapirer | | 345.092 | 246.808 |
| Likvide beholdninger | | 453.394 | 42.382 |
| Omsætningsaktiver | | 872.924 | 290.028 |
| Aktiver | | 1.840.268 | 777.245 |

Balance 30. september 2022

Passiver

| | Note | 2021/22 | 2020/21 |
|--|------|------------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Selskabskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 381.560 | 301.344 |
| Overført resultat | | 369.458 | 29.901 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 114.400 | 113.000 |
| Egenkapital | | 905.418 | 484.245 |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 934.850 | 293.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 934.850 | 293.000 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 934.850 | 293.000 |
| | | | |
| Passiver | | 1.840.268 | 777.245 |

| | |
|---|---|
| Væsentligste aktiviteter | 1 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|----------------------|---|----------------------|--|----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. oktober | 40.000 | 301.344 | 29.901 | 113.000 | 484.245 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -113.000 | -113.000 |
| Årets resultat | 0 | 80.216 | 339.557 | 114.400 | 534.173 |
| Egenkapital 30. september | 40.000 | 381.560 | 369.458 | 114.400 | 905.418 |

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investeringsvirksomhed, og herunder at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber, samt anden og dermed beslægtet virksomhed.

| 2021/22 | 2020/21 |
|---------|---------|
| DKK | DKK |

2. Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder

Andel af overskud i dattervirksomheder

| | |
|----------------|----------------|
| 593.127 | 301.433 |
| 593.127 | 301.433 |

| 2021/22 | 2020/21 |
|---------|---------|
| DKK | DKK |

3. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

| | |
|----------|-------------|
| 0 | -838 |
| 0 | -838 |

| 2021/22 | 2020/21 |
|---------|---------|
| DKK | DKK |

4. Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. oktober

185.784 0

Tilgang i årets løb

0 185.784

Kostpris 30. september

185.784 185.784

Værdireguleringer 1. oktober

301.433 0

Årets resultat

593.127 301.433

Modtagne udbytter

-113.000 0

Værdireguleringer 30. september

781.560 301.433

Regnskabsmæssig værdi 30. september

967.344 487.217

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Selskabskapital | Ejerandel |
|----------------|----------|-----------------|-----------|
| Wollenberg ApS | Valby | 40.000 | 100% |

Noter til årsregnskabet

5. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 170.676. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wollenberg Holding ApS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet for 2021/22 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 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.

Resultatopgørelse

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med Wollenberg ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Noter til årsregnskabet

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.