

ÅRSRAPPORT 2015/16

H. Wittrock Holding ApS

Torvebyen 27, 2. tv
4600 Køge

CVR nr. 45708519

Indsender:

HR Revision Køge
Quistgårdsvej 9
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 28. september 2016

Dirigent

Kirsten Wittrock

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	8
Balance pr. 30. april 2016	9
Noter	11

Selskabet

H. Wittrock Holding ApS
Torvebyen 27, 2. tv
4600 Køge

CVR-nr.: 45708519
Stiftelsesdato: 11. april 1973
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Kirsten Wittrock

Revision

Revision er fravalgt.

Bankforbindelse

Nykredit
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
28. september 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i værdipapirer

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for H. Wittrock Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet.

Selskabets ledelse har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 6. september 2016

Direktion:

Kirsten Wittrock

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for H. Wittrock Holding ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 6. september 2016

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for H. Wittrock Holding ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/Bruttotab

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra 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.

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 acontoskatter.

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 nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	-32.661	-28.663
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	195.082	647.717
Øvrige finansielle omkostninger	-309.558	-378
Ordinært resultat før skat	-147.137	618.676
Skat af årets resultat	0	-148.457
ÅRETS RESULTAT	-147.137	470.219
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.100.000	99.800
Overført resultat	-2.247.137	370.419
Disponeret i alt	-147.137	470.219

Balance pr. 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.200.034</u>	<u>5.537.543</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.200.034</u>	<u>5.537.543</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.200.034</u>	<u>5.537.543</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>69.670</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>69.670</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>6.350</u>	<u>65.213</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>6.350</u>	<u>65.213</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>76.020</u>	<u>65.213</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.276.054</u>	<u>5.602.756</u>

Balance pr. 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	2.360.078	4.607.215
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Egenkapital i alt	2.860.078	5.207.015
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.687	7.000
Selskabsskat	16.814	113.665
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	391.475	275.076
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	415.976	395.741
Gældsforpligtelser i alt	415.976	395.741
PASSIVER I ALT	3.276.054	5.602.756

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2. Eventualposter
3. Ejerforhold

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

2. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

3. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Kirsten Wittrock
Torvebyen 27 2. tv.
4600 Køge