

Wilanów Holding A/S

CVR-nr. 30560191

Årsrapport 2014

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.06.2015

Dirigent

Navn: Jan Robert Christoffersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2014	8
Balance pr. 31.12.2014	9
Egenkapitalopgørelse for 2014	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Wilanów Holding A/S
Kærvej 8
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 30560191
Hjemsted: Hørsholm Kommune
Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

Bestyrelse

Flemming Kristensen
Jan Robert Christoffersen
David Norden Guldbrandsen

Direktion

Jan Robert Christoffersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 for Wilanów Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 26.06.2015

Direktion

Jan Robert Christoffersen

Bestyrelse

Flemming Kristensen

Jan Robert Christoffersen

David Norden Guldbrandsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Wilanów Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Wilanów Holding A/S for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at genere nødvendigt kapitalberedskab og dermed kan der rejses tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Som anført i note 1 er fortsat drift betinget af, at selskabets ejer eller ultimative ejer fortsat understøtter drift og likviditet ved behov herfor. Selskabet har tabt egenkapitalen og skal iværksætte foranstaltninger i henhold til selskabslovens § 119. Selskabet har ikke tilsagn om kreditfaciliteter fra tredjemand herunder fra ejerkredsen eller om kapitaludvidelse.

Selskabets gæld er alene til ejere, bortset fra meget små skyldige omkostninger.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 26.06.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Sten Peters
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at besidde kapitalandele i andre virksomheder samt beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 25 t.kr., som anses for at være utilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør ved årets udgang en negativ egenkapital på 184 t.kr. mod 159 t.kr. pr. 31. december 2013.

Ledelsen forventer, med udgangspunkt i selskabets forventede omkostningsniveau, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkelig til at understøtte selskabets aktiviteter i det kommende år. Det forventes at likviderer selskabet i det kommende regnskabsår.

Datterselskabet Scandinavian House SP Z.O.O., Polen er under konkurs.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, regnskabsmæssige assistance mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(25.354)	(21)
Driftsresultat		(25.354)	(21)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(25.354)	(21)
Skat af ordinært resultat		0	0
Årets resultat		(25.354)	(21)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(25.354)	(21)
		(25.354)	(21)

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>87.250</u>	<u>113</u>
Omsætningsaktiver		<u>87.250</u>	<u>113</u>
Aktiver		<u><u>87.250</u></u>	<u><u>113</u></u>

Balance pr. 31.12.2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	2.000.000	2.000
Overkurs ved emission		74.000.000	74.000
Overført overskud eller underskud		<u>(76.184.090)</u>	<u>(76.159)</u>
Egenkapital		<u>(184.090)</u>	<u>(159)</u>
Anden gæld		<u>271.340</u>	<u>272</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>271.340</u>	<u>272</u>
Gældsforpligtelser		<u>271.340</u>	<u>272</u>
Passiver		<u><u>87.250</u></u>	<u><u>113</u></u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	4		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	5		

Egenkapitalopgørelse for 2014

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	2.000.000	74.000.000	(76.158.736)	(158.736)
Årets resultat	0	0	(25.354)	(25.354)
Egenkapital ultimo	2.000.000	74.000.000	(76.184.090)	(184.090)

Noter

1. Going concern

Selskabet forventer at selskabets ejere fortsat understøtter drift og likviditet ved behov herfor. Selskabet har ikke tilsagn om kreditfaciliteter fra tredjemand herunder ejerkredsen, men det vurderes at selskabets nuværende likviditetsberedskab kan dække den løbende drift. Årsregnskabet er med udgangspunkt heri aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	75.000.000
Kostpris ultimo	75.000.000
Nedskrivninger primo	(75.000.000)
Nedskrivninger ultimo	(75.000.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Datterselskabet er taget under konkursbehandling i Polen og der forventes intet provenue ved afslutningen heraf.

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>
Dattervirksomheder:			
Scandinavian House SP Z.O.O.	Polen	SP Z.O.O.	75,00
		2014 kr.	2013 kr.
3. Virksomhedskapital			
Bevægelser i virksomhedskapitalen			
Virksomhedskapital primo		2.000.000	2.000.000
Virksomhedskapital ultimo		2.000.000	2.000.000

Noter

4. Eventualforpligtelser

Selskabets samarbejdspartner omkring investeringen i Polen er under konkursbehandling og det er ikke muligt at forudse hvorvidt konkursbehandlingen vil påvirke eventuelle forpligtelser vedrørende det polske selskab, som hidtil er garanteret af samarbejdspartneren.

5. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5 % af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

- Sjælsø Gruppen A/S
- AWR Holding ApS, Klampenborg
- JWJ International A/S, Solrød Strand
- Anpartsselskabet af 11. Juni 1997, Haderslev
- APS 1741, Hørsholm
- Valbrik ApS, Hellerup
- CSV Invest ApS, Hellerup
- Vagner Holding ApS, København K