

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

Willer-Petersen Miljø A/S

Abildgaardsvej 79, 2830 Virum

CVR-nr. 32 77 86 82

Årsrapport for 2018

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets generalforsamling,

den 27/5 2019.



Dirigent
Bjørn Erik Zebitz

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udvikling, produktion og salg af byggeplader baseret på genbrug.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på kr. -5.558.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 28.019 og en egenkapital på kr. -976.981.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Selskabet har tabt kapitalen.

Selskabet har ingen eksterne forpligtelser.

Selvom kapitalen er tabt, er det ledelsens vurdering, at der med de aktuelle bestræbelser stadig er muligheder for at realisere et salg af selskabets knowhow, som kan give fremtidig indtægt til selskabet.

Ledelsen vurderer på denne baggrund, at selskabet kan skaffe et kapitalberedskab tilstrækkeligt til fortsat drift.

Der henvises til årsregnskabs note 8 for en nærmere beskrivelse af usikkerhederne om going concern og finansielle risici.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Willer-Petersen Miljø A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

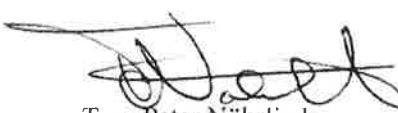
Virum, den 22. maj 2019

Direktion


Bjørn Erik Zebitz

Bestyrelse


Morten Mortensen


Taus Peter Nöhrind


Bjørn Erik Zebitz

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Willer-Petersen Miljø A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Willer Petersen Miljø A/S for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 22. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr: 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor
mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Omkostninger vedrørende udvikling af nye produkter aktiveres, hvis det vurderes, at der i fremtiden vil komme et afkast heraf.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, til en scrapværdi på kr. 0:

Driftsmidler	5 år
Udviklingsomkostninger	5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-6.100	-6.100
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-6.100	-6.100
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-6.100	-6.100
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-800</u>	<u>-664</u>
	Resultat før skat	-6.900	-6.764
3	Beregnete skatter	<u>1.342</u>	<u>1.342</u>
	Årets resultat	<u><u>-5.558</u></u>	<u><u>-5.422</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-5.558	-5.422
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-5.558</u></u>	<u><u>-5.422</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Udviklingsprojekter under udførelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>12.740</u>	<u>12.740</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.740</u>	<u>12.740</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>12.740</u>	<u>12.740</u>
3	Udskudt skatteaktiv	3.769	5.025
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	2.548	3.017
	Mellemregning med moderselskab	5.615	10.173
	Øvrige tilgodehavender	<u>3.347</u>	<u>2.622</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>15.279</u>	<u>20.837</u>
	Bankindestående	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.279</u>	<u>20.837</u>
	Aktiver i alt	<u><u>28.019</u></u>	<u><u>33.577</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	2.000.000	2.000.000
	Overført til næste år	-2.976.981	-2.971.423
5	Egenkapital i alt	<u>-976.981</u>	<u>-971.423</u>
	Gældsbreve	1.000.000	1.000.000
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
	Anden gæld	5.000	5.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.005.000</u>	<u>1.005.000</u>
	Passiver i alt	<u>28.019</u>	<u>33.577</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici.		

Noter

	2018	2017	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>	
2 Afskrivninger			
Udviklingsprojekter under udførsel	0	0	
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>	
	<u>0</u>	<u>0</u>	
3 Beregnede skatter			
Beregnet selskabsskat	-2.598	-3.017	
Regulering, udskudt skat	<u>1.256</u>	<u>1.675</u>	
	<u>-1.342</u>	<u>-1.342</u>	
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>3.769</u>	<u>5.025</u>	
4 Anlægsaktiver			
		Udviklings-	
	<u>Deposita</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>projekter</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	12.740	228.140	1.553.839
Tilgang	0	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	<u>12.740</u>	<u>228.140</u>	<u>1.553.839</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018	0	228.140	1.553.839
Afskrivninger i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2018	<u>0</u>	<u>228.140</u>	<u>1.553.839</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018	12.740	0	0

5 Egenkapital

	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	2.000.000	-2.971.423	-971.423
Årets resultat	0	-5.558	-5.558
Egenkapital pr. 31/12 2018	2.000.000	-2.976.981	-976.981

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Afdrag 2018	Restgæld	Restgæld efter 5 år
Carla & Otto Willer-Petersens Legat	0	1.000.000	1.000.000
	0	1.000.000	1.000.000

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med New Board Company IVS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

8 Going concern og finansielle risici.

Selv om kapitalen er tabt, er det ledelsens vurdering, at der med de aktuelle bestræbelser stadig er muligheder for at realisere et salg af selskabets knowhow, som kan give fremtidig indtægt til selskabet. Ledelsen vurderer på denne baggrund, at selskabet kan skaffe et kapitalberedskab tilstrækkeligt til fortsat drift.

