

Søs Wollesen Holding ApS

CVR-nr. 29 39 14 08

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.06.14

Søs Wollesen
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

København
Gribskovvej 2
2100 København Ø

Tel.: 39 16 76 00
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

Søs Wollesen Holding ApS
c/o Søs Wollesen
Sortemosevej 18B
3450 Allerød
Telefon: 38 79 12 38

Hjemsted: Allerød
CVR-nr.: 29 39 14 08
Stiftet: 14. februar 2006
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Søs Wollesen

Dattervirksomhed

Innovita Pharma ApS, under tvangsopløsning, Allerød

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 for Søs Wollesen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 18. juni 2014

Direktionen

Søs Wollesen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Søs Wollesen Holding ApS

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Søs Wollesen Holding ApS for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

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 for 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 gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvori ledelsen nærmere redegør for forholdet.

København, den 18. juni 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i eje kapitalandele i et datterselskab. Datterselskabet er under tvangsopløsning og ledelsen forventer at datterselskabet vil gå konkurs i 2014. Selskabet har derfor opgivet ejerskabet til datterselskabet.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.13 - 31.12.13 udviser et resultat på DKK -28.322 mod DKK -302.328 for tiden 01.01.12 - 31.12.12. Balancen viser en egenkapital på DKK -289.644.

Ledelsen finder årets mindre resultat tilfredsstillende.

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift betinger at selskabet får tilført overskudsgivende aktivitet samt at der kan indgås en aftale med pengeinstituttet om afvikling af bankgæld. Det er ledelsens opfattelse, at den nødvendige likviditet vil blive tilført og at der kan indgås en aftale om afvikling af selskabets forpligtelse med pengeinstituttet.

Selskabets kapitalejer har afgivet erklæring om, at ville støtte selskabet såfremt dette er nødvendigt for at selskabet kan betale sine kreditorer ved forfald. Støtteerklæringen er maksimeret til t.DKK 350 og er gældende til 31. december 2014.

På baggrund af ovenstående aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven. Ledelsen er opmærksom herpå.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2013 DKK	2012 DKK
Bruttotab	-8.411	-3.125
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-26.014	-304.000
Andre finansielle indtægter	6.103	5.354
Resultat før skat	-28.322	-301.771
Skat af årets resultat	0	-557
Årets resultat	-28.322	-302.328

AKTIVER		31.12.13	31.12.12
Note		DKK	DKK
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
	Andre tilgodehavender	55.631	58.210
Tilgodehavender i alt		55.631	58.210
Omsætningsaktiver i alt		55.631	58.210
Aktiver i alt		55.631	58.210
PASSIVER			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-414.644	-386.322
3	Egenkapital i alt	-289.644	-261.322
	Andre hensatte forpligtelser	0	304.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	304.000
	Gæld til kreditinstitutter	332.175	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	9.375
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.600	5.600
	Selskabsskat	0	557
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		345.275	15.532
Gældsforpligtelser i alt		345.275	15.532
Passiver i alt		55.631	58.210
4	Nærtstående parter		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Kapitalandele i dattervirksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, omstruktureringer m.v. og indregnes, når selskabet på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensættelsen måles ud fra et skøn over dagsværdien af forpligtelsen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med henblik på fortsat drift. Fortsat drift betinger at selskabet får tilført overskudsgivende aktivitet samt at der kan indgås en aftale med pengeinstituttet om afvikling af bankgæld. Det er ledelsens opfattelse, at den nødvendige likviditet vil blive tilført og at der kan indgås en aftale om afvikling af selskabets forpligtelse med pengeinstituttet.

Selskabets kapitalejer har afgivet erklæring om, at ville støtte selskabet såfremt dette er nødvendigt for at selskabet kan betale sine kreditorer ved forfald. Støtteerklæringen er maksimeret til t.DKK 350 og er gældende til 31. december 2014.

På baggrund af ovenstående aflægges ledelsen årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	31.12.13	31.12.12
	DKK	DKK

2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.12	127.500	127.500
Afgang i året	-127.500	0

Kostpris pr. 31.12.13	0	127.500
-----------------------	---	---------

Opskrivninger pr. 31.12.12	-431.500	-127.500
Årets resultat	304.000	-304.000
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	127.500	0

Opskrivninger pr. 31.12.13	0	-431.500
----------------------------	---	----------

Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	0	304.000
---	---	---------

Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	304.000
---	---	---------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.13	0	0
------------------------------------	---	---

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel
------	-----------

Innovita Pharma ApS, under tvangsopløsning, Allerød	100%
---	------

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i>		
Saldo pr. 01.01.12	125.000	-83.994
Forslag til resultatdisponering	0	-302.328
Saldo pr. 31.12.12	125.000	-386.322

Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13

Saldo pr. 01.01.13	125.000	-386.322
Forslag til resultatdisponering	0	-28.322
Saldo pr. 31.12.13	125.000	-414.644

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

4. Nærtstående parter

	31.12.13 DKK	31.12.12 DKK
Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen:		
Saldo pr. 31.12.12	58.210	58
Rente	6.103	5
Indbetalt i årets løb	-8.682	-5
Saldo pr. 31.12.13	55.631	58

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.