

AMALIE WICHMANN HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/06/2013

Jan Wichmann

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AMALIE WICHMANN HOLDING ApS
Prinsesse Maries Alle 14
1908 Frederiksberg C

CVR-nr: 30528018
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Mandal Alle 16A
5500 Middelfart

CVR-nr: 20222670
P-enhed: 1018379860

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Amalie Wichmann Holding ApS. Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/06/2013

Direktion

Jan Wium Wichmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Amalie Wichmann Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Amalie Wichmann Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet den 31. december 2012 har et tilgodehavende på kr. 716.974 hos selskabets anpartshaver og direktør. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210, og det kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Middelfart, 27/06/2013

Claus Urhøj
Statsautoriseret revisor
BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anparter i andre selskaber samt anden finansieringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et underskud på kr. 520.792 og anses for ikke tilfredsstillende. Der forventes et forbedret resultat i regnskabsåret 2013.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsregnskabet for 2012.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt forhold, som vurderes at have en negativ virkning på selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Ændret regnskabspraksis

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed opgøres nu til indre værdis metode mod tidligere til kostpris. Værdiregulering primo kr. 1.247.669 er medtaget under finansielle anlægsaktiver og egenkapitalen. Årets nettoopskrivning kr. – 562.035 indgår i resultatopgørelsen under posten indtægt kapitalandel tilknyttet virksomhed og overføres via resultatdisponeringen til egenkapitalen.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Idet koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne i årsregnskabslovens § 110, har koncernen undladt at udarbejde et samlet koncernregnskab

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til administration af holdingdrift.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån samt nedskrivning af tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Selskabet indgår i aconto skatteordningen.

Aktuel skat beregnet er med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct. skat vedrørende resultater i datterselskaber indgår i posten.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som ”Selskabsskat” under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under ”Tilgodehavender hos dattervirksomheder” eller ”Gæld til dattervirksomheder”.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indgår i årsregnskabet til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger | | -9.150 | -6.325 |
| Bruttoresultat | | -9.150 | -6.325 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -9.150 | -6.325 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -562.035 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | | 61.568 | 160 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 0 | -12.042 |
| Ordinært resultat før skat | | -509.617 | -18.207 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | -509.617 | -18.207 |
| Skat af årets resultat | 1 | -11.175 | 0 |
| Årets resultat | | -520.792 | -18.207 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | -562.035 | 0 |
| Overført resultat | | 41.243 | -18.207 |
| I alt | | -520.792 | -18.207 |

Balance 31. december 2012

Aktiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 2.016.134 | 1.330.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 2.016.134 | 1.330.500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.016.134 | 1.330.500 |
| Udskudte skatteaktiver | | 14.025 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 28.000 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | 716.974 | 584.906 |
| Tilgodehavender i alt | | 730.999 | 612.906 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 730.999 | 612.906 |
| AKTIVER I ALT | | 2.747.133 | 1.943.406 |

Balance 31. december 2012

Passiver

| | Note | 2012 kr. | 2011 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 685.634 | 0 |
| Overført resultat | | 637.139 | 595.896 |
| Egenkapital i alt | 4 | 1.822.773 | 1.095.896 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 666.853 | 838.510 |
| Skyldig selskabsskat | | 247.507 | 0 |
| Anden gæld | | 10.000 | 9.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 924.360 | 847.510 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 924.360 | 847.510 |
| PASSIVER I ALT | | 2.747.133 | 1.943.406 |

4. Egenkapital i alt

| | Anparts-kapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Ialt |
|---|------------------------|---|------------------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo 1 januar 2012 | 500.000 | 1.247.669 | 595.896 | 2.343.565 |
| Årets bevægelser | - | -562.035 | 41.243 | -520.792 |
| Betalt udbytte | - | - | - | - |
| Egenkapital 31 december 2012 | 500.000 | 685.634 | 637.139 | 1.822.773 |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser pr 31.12.2012