

WADDI ApS

Odensevej 18
5260 Odense S

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/12/2017

Kurt Toft Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden WADDI ApS
 Odensevej 18
 5260 Odense S

CVR-nr: 10211034
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016.-30.06.2017 for Waddi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiviteter, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016-30.06.2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 01/12/2017

Direktion

Kurt Toft Jensen

Bestyrelse

Erling Robert Larsen

Pia Gitte Andersen

Kurt Toft Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår, da betingelserne herfor er opfyldt

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af restaurationsvirksomhed og udlejning af ejendomme samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.642 t.kr. mod 1.586 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør - 2.176 t.kr. mod 127 t.kr. sidste år.

Der er i året konstateret et større tab på en ejendomsportefølje, hvilket har medført et mindre tilfredsstillende resultat end tidligere år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

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.

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, indne 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer omfatter regnskabsårets formindskelser eller forøgelser af lagre af færdigvarer. I posten indgår sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger. Ændringer i råvarelagre indgår i posten omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfrmmende omkostninger, distribution, administration og tab på debitorer. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underksud).

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Ejendome der var i behold ved regnskabsperiodens slutning måles efter afkastmetoden. Som udgangspunkt aktuel leje fratrukket aktuelle driftsudgifter divideret med 8-10 % efter brug og beliggenhed. For ejendomme i Odense kan procenten nedsættes til 4 for boliger eller højere.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 3-7 år

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af

nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indrenget under omsætningsaktiver omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 2.110.220 | |
| Eksterne omkostninger | | -467.662 | |
| Bruttoresultat | | 1.642.558 | 1.585.906 |
| Lønninger | | -1.015.218 | -1.045.554 |
| Andre omkostninger til social sikring | | -64.718 | -57.199 |
| Andre personaleomkostninger | | -11.437 | -16.485 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -20.940 | -140.474 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 530.245 | 326.194 |
| Dagsværdiregulering af investeringsejendomme | | 2.229.429 | |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 1.169 | |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | | 42.705 |
| Andre finansielle indtægter | | 99.677 | 109.144 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -211.436 | -213.538 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -5.439.319 | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | | | -5.279 |
| Andre finansielle omkostninger | | | -96.345 |
| Ordinært resultat før skat | | -2.790.235 | 162.881 |
| Skat af årets resultat | | 613.852 | -35.834 |
| Årets resultat | | -2.176.383 | 127.047 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 103.400 | 101.200 |
| Overført resultat | | -2.279.783 | 25.847 |
| I alt | | -2.176.383 | 127.047 |

Balance 30. juni 2017

Aktiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 10.241.605 | 7.884.301 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | 20.940 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1 | 10.241.605 | 7.905.241 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 334.570 | 334.570 |
| Andre tilgodehavender | | 83.134 | 83.134 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 417.704 | 417.704 |
| Anlægsaktiver i alt | | 10.659.309 | 8.322.945 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 38.989 | 36.756 |
| Varebeholdninger i alt | | 38.989 | 36.756 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.135.184 | 1.100.744 |
| Tilgodehavende skat | | 65.000 | 104.000 |
| Andre tilgodehavender | | 3.344.358 | 2.461.732 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | 32.148 | 44.227 |
| Periodeafgrænsningsposter | | | 11.472 |
| Tilgodehavender i alt | | 4.576.690 | 3.722.175 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 102.116 | 6.814.944 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 102.116 | 6.814.944 |
| Likvide beholdninger | | 1.058.444 | 927.569 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 5.776.239 | 11.501.444 |
| Aktiver i alt | | 16.435.548 | 19.824.389 |

Balance 30. juni 2017

Passiver

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 266.667 | 266.667 |
| Overført resultat | | 15.405.989 | 17.685.773 |
| Forslag til udbytte | | 103.400 | 101.200 |
| Egenkapital i alt | | 15.776.056 | 18.053.640 |
| Hensættelse til udskudt skat | | -509.265 | 160.590 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | -509.265 | 160.590 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 288.444 | 304.745 |
| Gæld til banker | | 380.108 | 277.430 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 668.552 | 582.175 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | | 456.981 |
| Skyldig selskabsskat | | 55.925 | 138.282 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 444.280 | 432.721 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 500.205 | 1.027.984 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.168.757 | 1.610.159 |
| Passiver i alt | | 16.435.548 | 19.824.389 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 266.667 | 17.685.772 | 101.200 | 18.053.639 |
| Betalt udbytte | | | -101.200 | -101.200 |
| Årets resultat | | -2.279.783 | 103.400 | -2.176.383 |
| Egenkapital, ultimo | 266.667 | 15.405.989 | 103.400 | 15.776.056 |

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Kostpris primo | 8.476.128 | 328.142 |
| Tilgang | 127.875 | |
| Kostpris ultimo | 8.604.003 | 328.142 |
| Af- og nedskrivning primo | -591.827 | -307.202 |
| Årets opskrivning | 2.229.429 | -20.940 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 1.637.602 | -328.142 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 10.241.605 | 0 |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Andre tilgode- havender kr. |
|-------------------------------------|---|--------------------------------------|
| Kostpris primo | 334.570 | 83.134 |
| Kostpris ultimo | 334.570 | 83.134 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 334.570 | 83.134 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Retsform | Hjemsted |
|----------------------------|-----------|----------|----------|
| HWJ 18 D ApS | 100% | ApS | Odense |
| Quick Automater ApS | 100% | ApS | Odense |

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| | Udestående gæld | Rentefod % | Optaget og tilbageført i året |
|--------------|--------------------|------------|-------------------------------------|
| Direktion | 16.113 | 10 | -12.079 |
| Bestyrelse | 16.035 | 10 | 0 |
| I alt | 32.148 | | -12.079 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.897 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 6.233 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 305 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.juni 2016 udgør 675 t.kr.

Selskabet har afgivet ulimiteret selvskyldnerkaution for tilknyttede virksomheders bankgæld, som pr. 30. juni 2016 udgør 0 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for Lunds Bodega på 100 t.kr.