

# WADDI ApS

Odensevej 18  
5260 Odense S

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/12/2016**

---

**Pia Andersen**  
**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:            01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015.-30.06.2016 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015-30.06.2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 09/12/2016

## Direktion

Kurt Toft Jensen

## Bestyrelse

Erling Robert Larsen

Pia Gitte Andersen

Kurt Toft Jensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision det næste regnskabsår, idet virksomheden opfylder betingelserne herfor.

# 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 1.586 t.kr. mod 1.517 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 127 t.kr. mod 373 t.kr. sidste år.

Der er i året konstateret et tab på en debitor, 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. 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 eksklusiv 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**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25-100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	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 nominel 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.585.906</b>	<b>1.517.254</b>
Lønninger .....		-1.045.554	-902.958
Andre omkostninger til social sikring .....		-57.199	-65.248
Andre personaleomkostninger .....		-16.485	-17.076
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-140.474	-122.401
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>326.194</b>	<b>409.571</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		42.705	40.483
Andre finansielle indtægter .....		109.144	106.969
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-213.538	
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-5.279	-5.324
Andre finansielle omkostninger .....		-96.345	-61.324
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>162.881</b>	<b>490.376</b>
Skat af årets resultat .....		-35.834	-117.690
<b>Årets resultat</b> .....		<b>127.047</b>	<b>372.686</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200	98.400
Overført resultat .....		25.847	274.286
<b>I alt</b> .....		<b>127.047</b>	<b>372.686</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		7.884.301	7.200.854
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		20.940	17.943
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>7.905.241</b>	<b>7.218.797</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		334.570	334.570
Andre tilgodehavender .....		83.134	83.134
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>417.704</b>	<b>417.704</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>8.322.945</b>	<b>7.636.501</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		36.756	74.703
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>36.756</b>	<b>74.703</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.100.744	1.067.630
Tilgodehavende skat .....		104.000	
Andre tilgodehavender .....		2.461.732	2.656.388
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	3	44.227	238.650
Periodeafgrænsningsposter .....		11.472	33.350
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.722.175</b>	<b>3.996.018</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		6.814.944	6.880.467
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>6.814.944</b>	<b>6.880.467</b>
Likvide beholdninger .....		927.569	1.391.627
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>11.501.444</b>	<b>12.342.815</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>19.824.389</b>	<b>19.979.316</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		266.667	266.667
Overført resultat .....		17.685.773	17.659.926
Forslag til udbytte .....		101.200	98.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>18.053.640</b>	<b>18.024.993</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		160.590	151.026
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>160.590</b>	<b>151.026</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		304.745	
Gæld til banker .....		277.430	1.183.298
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>582.175</b>	<b>1.183.298</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....			12.437
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		456.981	105.584
Skyldig selskabsskat .....		138.282	98.611
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		432.721	403.367
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.027.984</b>	<b>619.999</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.610.159</b>	<b>1.803.297</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>19.824.389</b>	<b>19.979.316</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	266.667	17.659.926	98.400	18.024.993
Betalt udbytte .....			-98.400	-98.400
Årets resultat .....		25.847	101.200	127.047
Egenkapital, ultimo .....	266.667	17.685.773	101.200	18.053.640

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.675.385	301.967
Tilgang	800.743	26.175
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>8.476.128</b>	<b>328.142</b>
Af- og nedskrivning primo	-474.531	-284.024
Årets afskrivning	-117.296	-23.178
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-591.827</b>	<b>-307.202</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>7.884.301</b>	<b>20.940</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Andre tilgode- havender kr.
Kostpris primo	334.570	83.134
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>334.570</b>	<b>83.134</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>334.570</b>	<b>83.134</b>

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	28.192	10	-61.088
Bestyrelse	16.035	10	-133.336
<b>I alt</b>	<b>44.227</b>		<b>-194.423</b>

### 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.