

ÅRSRAPPORT

2018



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 13. juni 2019.

A handwritten signature in black ink, reading "Brian Blomholt", written over a horizontal line.

Brian Blomholt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

LEDELSESBERETNING

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	5
To nye tværorganisatoriske teams	9
Tid til ny inspiration?	11
Wilke-gruppen	13
Partnerskaber	14

ÅRSREGNSKAB

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	16
Balance 31. december	17
Egenkapitalopgørelse	19
Noter til årsrapporten	20
Anvendt regnskabspraksis	26

Selskabsoplysninger

SELSKABET	Wilke A/S Jens Benzons Gade 54B, 2. 5000 Odense C	DIREKTION	Brian Blomholt Jakob Fiellau-Nikolajsen
	CVR-nr.: 21 83 04 45 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 29. juni 1999 Hjemsted: Odense Kommune	REVISION	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M
BESTYRELSE	Morten Steen Schrøder, formand Jakob Fiellau-Nikolajsen Thomas Ryhl Jan Michael Køhler Furbo Jim Arlyng Nielsen	ADVOKAT	Njord Law Firm Pilestræde 58 1112 København K
		PENGEINSTITUT	Nykredit Mageløs 2 5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Wilke A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 13. juni 2019.

DIREKTIONEN



Brian Blomholt




Jakob Fiellau-Nikolajsen

BESTYRELSEN

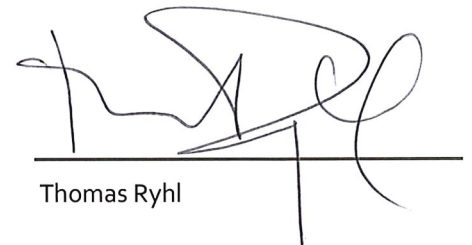


Morten Steen Schrøder

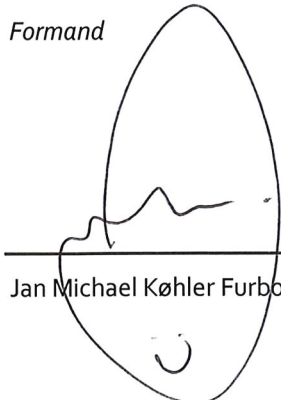
Formand



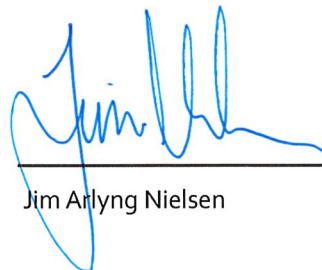
Jakob Fiellau-Nikolajsen



Thomas Ryhl



Jan Michael Køhler Furbo



Jim Arlyng Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Wilke A/S

KONKLUSION

Vi har revideret årsregnskabet for Wilke A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

GRUNDLAG FOR KONKLUSION

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 ansvarer for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

REVISORS ANSVAR FOR REVISIONEN AF ÅRSREGNSKABET

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat

drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

UDTALELSE OM LEDELSBERETNINGEN

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores

ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores vidt opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 13. juni 2019.

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 25 76 91

Ole Schmidt

Registreret revisor

MNE-nr. mne17323

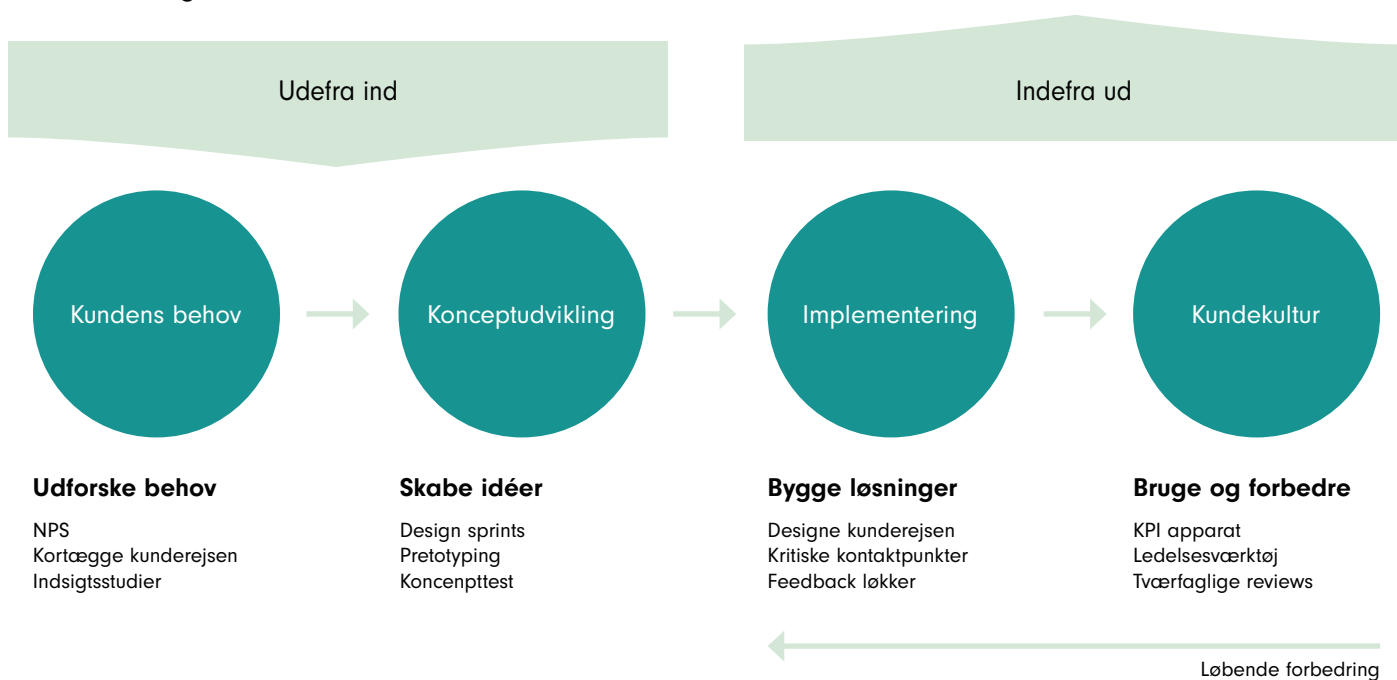
Ledelsesberetning

“SKATE TO WHERE THE PUCK IS GOING, NOT WHERE IT HAS BEEN.”

- WAYNE GRETZKY

Hos Wilke hjælper vi vores kunder med at være et skridt foran og tænke kunderne først. Vi identificerer trends, adfærd og behov, så vi kan hjælpe vores kunder med at udvikle bedre produkter, services og kundeoplevelser. Vi tænker mennesker først og hjælper med at designe nye løsninger, der løser deres problem.

Fra kundeindsigter til kundekultur



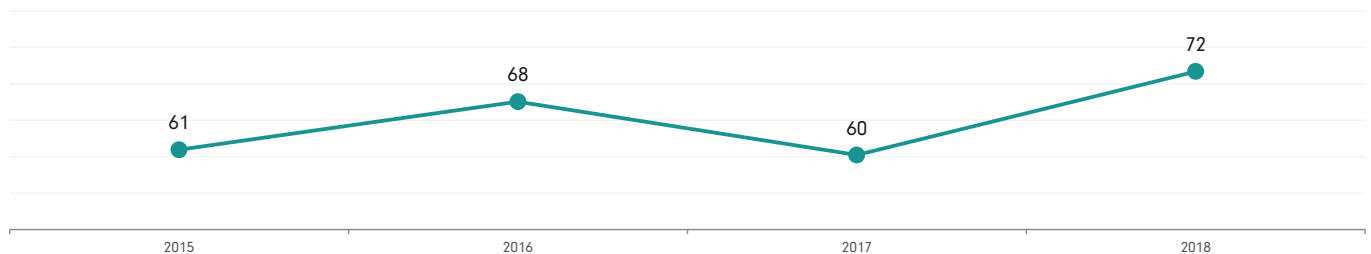
Wilkes model for at arbejde kundefokuseret henter inspiration fra design verdenen. Modellen kan skitseres i en proces med fire faser. Først skaber vi de nødvendige kundeindsigter for at identificere problemet og kernebehovet. Så udvikler vi idéer, der kan løse behovet. I fase 3 arbejder vi med at implementere idéerne i forretningen og i den sidste fase arbejder vi med løbende forbedring af produkter, services og drift på tværs af organisationen.

MARKANT VÆKST I 2018

Udvidelse af værdikæden fra indsigter til udvikling og implementering af konkrete løsninger er grundlaget i vores vækstambition. I 2018 har vi løftet omsætningen med hele 20%.

Den flotte vækst er en kombination af, at vores kunder efterspørger mere kundefokuserede og faktabaserede løsninger, og at vi er lykkedes med at tiltrække flere dygtige mennesker med de rette kompetencer og erfaringer. I 2018 har vi udvidet antallet af medarbejdere med over 20% og omsætningen er øget fra 60 til 72 millioner.

Omsætning for hele Wilke-gruppen

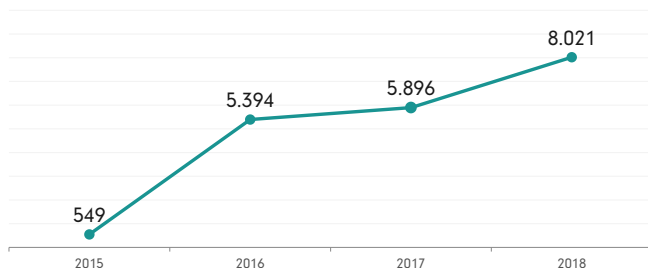


ØGET INDTJENING

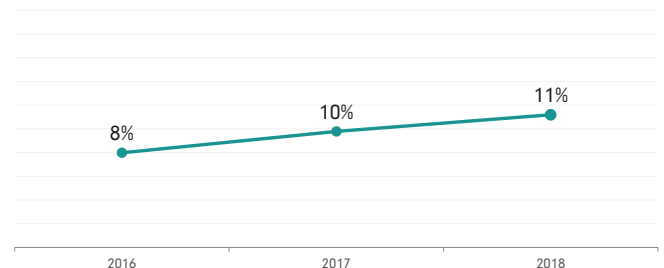
Med klassisk sund fornuft sikrer vi, at vi den øgede omsætning også ender på bundlinjen. I 2018 opnår vi det bedste resultat nogensinde i Wilkes 19-årige historie og ender med en ebitda for Wilke gruppen på 8 mio.

Vi digitaliserer og automatiserer alle relevante processer og øger effektiviteten i behandlingen af vores datakilder. Vi ser fortsat store muligheder i integration af datakilder både internt og med vores kunder og forventer at fastholde vores indtjeningsmargin på 65% de næste par år.

Udvikling i EBITDA (1.000)



Udvikling i indtjeningsmargin, EBITDA (%)



RISIKOVURDERING

I de sidste 18 måneder er der skabt mere data end alle foregående år i menneskehedens historie. Det er en udfordring og en mulighed for alle, der arbejder med kundeindsigter og faktabaseret rådgivning. Hos Wilke ser vi en kraftig nedgang i indtjeningen på spørgeskemaundersøgelser og datafangst.

Men nedgangen opvejes af øget efterspørgsel efter rådgivning om prioritering af data og design af processer i forhold til at reagere kundeorienteret og proaktivt. De nye regler for persondatalovgivningen (måske bedre kendt som GDPR i daglig tale), der trådte i kraft den 25. maj 2018, gav os således både muligheden for at arbejde med nye og spændende kunder og udvide vores forretningsområde. I samme ombæring fik vi selv udarbejdet en ISAE 3000 revisorerklæring, for at sikre vores arbejdsprocedurer og systemer lever op til de nye regler.

Udviklingen kræver store investeringer i teknologi og menneskelige ressourcer, men rummer også store muligheder for stabile afkast. Vi er overbeviste om, at vi har søsat de rette initiativer både på den korte og lidt længere bane.

PARTNERE

Vi tror på at flere skuldre bærer bedre. Wilke er en partner virksomhed, hvor vi tilbyder udvalgte medarbejdere at blive medejere i virksomheden på fordelagtige vilkår. I 2018 har vi fået en nettotilvækst af fire nye partnere. Partnerne spiller en væsentlig rolle i udviklingen af vores strategi og eksekvering af de vigtigste indsatser. Partnerstrukturen gør os mindre afhængige af enkeltpersoner og sikrer Wilke en solid base for fremtidig vækst.



Partnerkredsen i Wilke i starten 2018. Fra venstre: Morten Schrøder, Jakob Fiellau, Henrik Andersen, Kamilla Korsgaard Svane, Søren Pedersen, Trine Strøger Abildgaard (udtrådt af partnerkredsen), Camilla Guldborg, Julie Nygaard og Per Petersen. Brian Blomholt var ikke tilstede da billedet blev taget og siden er også Bastian Holm Jerichow indtrådt som partner.

I 2018 voksede vores kontor i Aarhus desuden fra tre til 10 medarbejdere og vi fik holdt vores første åbne hus og arrangementer i det jyske. Det er en stor fornøjelse at komme tættere på kunderne over hele landet.

ENGAGEMENT

Glade, dygtige og engagerede medarbejdere er nøglen til at skabe glade kunder. I 2018 har investeret i udvikling af kompetencer hos alle medarbejdere. Vi bruger også mange ressourcer på aktiviteter, der kan øge vores sociale engagement i hinanden og i omverdenen.

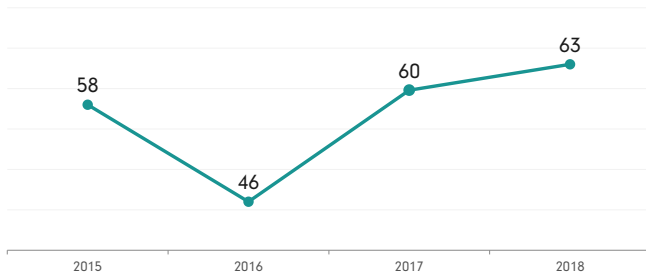
På Trend BBQ's udforsker vi tidens trends og de muligheder de åbner for os og vores kunder. På Bubbly Thursdays udforsker vi nye idéer på praktiske udfordringer i Wilke og på Wake-up's inspirerer vi vores kunder og medarbejdere med konkrete use cases på tidens kundefokuserede udfordringer.

Som virksomhed forsøger vi også at engagere os i samfundet og er valgt at engagere os aktivt i kampen for at reducere plastic i verdenshavene. Vi støtter organisationen Plastic Change og i det daglige har vi reduceret brugen af engangsplast bl.a. ved at udskifte alle plasticflasker med genbrugelige af glas.

KUNDERNE GODKENDER VORES INDSATS

Den bedste anerkendelse er den vi får fra vores kunder. Når vi spørger vores kunder om de vil anbefale os til andre, lander vi på en ny NPS-rekord på 63.

Udvikling i NPS



Kundernes anbefaling og NPS scoren er det vigtigste tal i vores virksomhed. Vi tolker det som et resultat af, at vi skaber værdi hos vores kunder, og at vi hos Wilke har en samarbejdskultur, med passion, iderigdom og handlekraft hos vores medarbejdere.

Vi er meget tilfredse med udviklingen i 2018 og byder fremtiden velkommen fulde af energi og vilje til at skabe endnu bedre resultater i 2019.

MORTEN SCHRØDER

DIRECTOR



Hos Wilke støtter vi Plastic Change – en dansk miljøorganisation, der arbejder hårdt med at knække den stigende kurve over plastikforurening.
Foto: Plastic Change, Søren Hebsgaard.



To nye tværorganisatoriske teams

SÅDAN IDENTIFICERER VI KUNDERNES KERNeproblemer OG LØSER DERES BEHOV

I 2018 har vi skabt to tværorganisatoriske teams, der arbejder med Customer Experience Management (CEM) og Innovation. At inddrage flere kompetencer er afgørende for at skabe værdi på disse to centrale områder.

CUSTOMER EXPERIENCE MANAGEMENT

Sammenhængende kunderejser er forudsætningen for at drive en sund forretning. Når du forstår dine kunders behov, kan du indfri og overgå deres forventninger. Dem, der gør det godt, oplever mere tilfredse kunder, mere genkøb, lavere omkostninger, øget medarbejdertilfredshed og bedre samarbejde på tværs af siloerne.

Men mange har svært ved at få kundefokus til at leve i organisationen og skabe sammenhængende kundeoplevelser fra interesse til salg og brug.

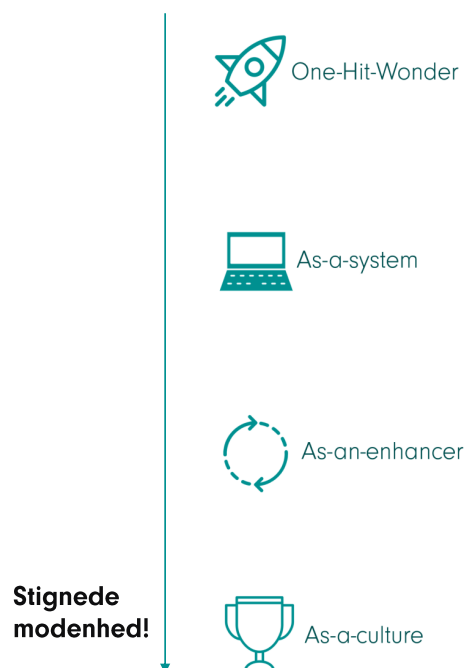
Hos Wilke har vi et team af eksperter på et udefra indblik på forretningen der danner grundlag for prioritering og aktivering af udvalgte indsatser der kan styrke kundeoplevelsen. For at skabe den bedste kundeoplevelse er det nødvendigt at forstå hele kunderejsen på tværs af kontaktpunkter og fagsiloer. Wilkes team faciliterer denne proces og bruger udefra indblik som ledetråd.

Kundernes behov er det der tæller, når vi skal udvikle nye aktiviteter eller forbedre processer. Det er kundernes evaluering af vores performance, der guider vores prioriteringer og beslutninger.

Med et veludviklet CEM-system får vi mulighed for at udvikle idéer, re-designe kundeoplevelsen og give medarbejderne ansvar for at eksekvere på kundernes behov. Det giver øget kundetilfredshed og forbedrer konkurrenceevnen.

I Wilke arbejder vi med fire modenhedsniveauer indenfor kundefokus.

Fra One-hit wonder hvor der er behov for at forstå en bestemt kundeadfærd eller efterspørgsel, til at sætte kundernes feedback i system med feedback-loops og design sprints, til udvikling af en kundefokuseret kultur, hvor alle medarbejdere tænker kunden først.



INNOVATION

Hvordan skal vores kunder gennemføre sit næste innovationsprojekt?

Vores udgangspunkt er at innovation skal opdeles alt afhængig af ambitionsniveau. Afhængig af ambitionsniveauet skal indsigtsarbejdet tilpasses, så vi får de rigtige indsigter, med tilpas nerve fra virkeligheden. Det laveste niveau af innovation er renovation. Det er lidt ligesom at renovere ens hus, du beholder de ydre mure og taget, men så ændre du det indvendige så det bedre passer med dine behov, din stil og de trends du ser og vil være en del af.

For mange virksomheder er innovation på dette niveau helt fint. I den anden ende af skalaen transformere du fuldstændig måden at drive virksomhed på. AirBnB er et godt eksempel herpå, de har i store dele af verden forstyrret en ellers sovende hotel branche.

Uanset hvad vores kunders mål er kan vores NPD team hjælpe.



TID TIL NY INSPIRATION?

BESØG VORES NYE WEBSITE

På vores nye website kan du få indblik i, hvordan vi arbejder og betragter verden. Du kan dykke ned i en lang række af cases, få ny viden i form af små "sparks" hvor vi deler ud af vores seneste indsigter og downloade en række gratis rapporter om bl.a. danskernes medieadfærd og deres forhold til kundeservice og e-handel.

Bil inspireret på www.wilke.dk

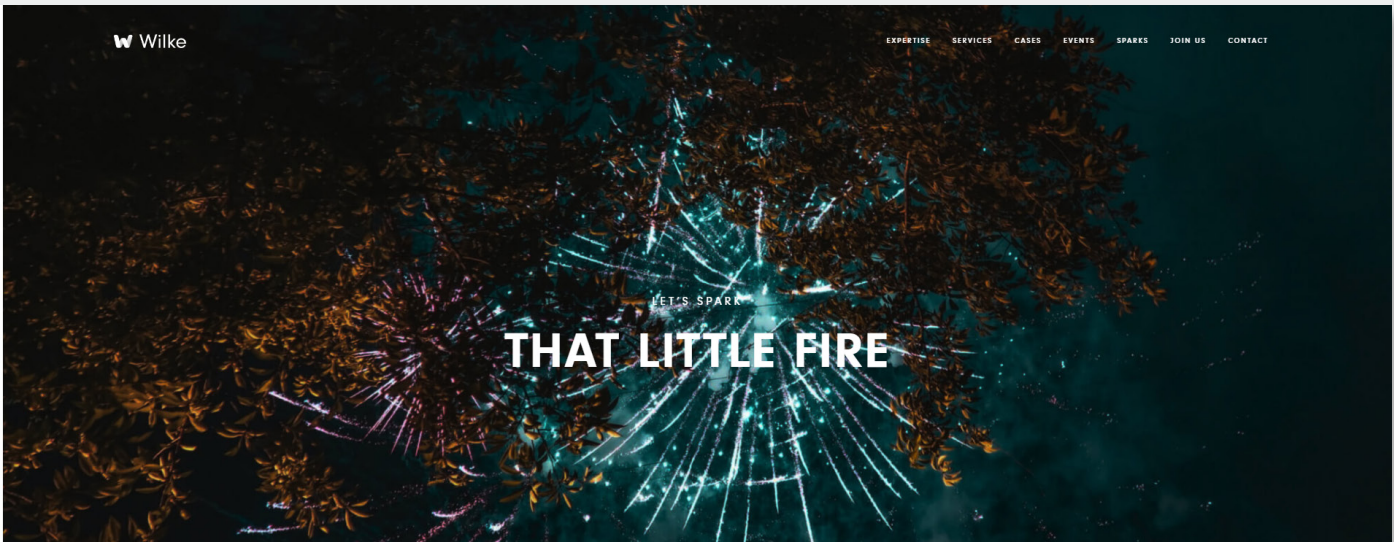
KOM FORBI TIL ET AF VORES GRATIS WAKEUP EVENTS

I efteråret 2018 startede vores helt nye koncept; Wilke WakeUp.

En WakeUp-session afholdes om morgenen fra kl. 08.00 til 10.00 og vi afholder 1-2 arrangementer om måneden. Indholdet er en blanding af indsigt fra velafprøvede metoder, inspiration fra virksomheder, der har opnået succes med kundecentriske løsninger, samt en fantastisk mulighed for netværk. Vi arrangerer begivenhederne i vores smukke kontorer i København, Odense eller Århus.

Hver WakeUp har et andet tema, så hvad enten du ønsker at blive klogere på nye trends eller forbedre den interne proces med at designe nye produkter eller tjenester, lover vi, at der er en WakeUp til dig.

Følg med på www.wilke.dk/events



TIME TO GET INSPIRED

DIG INTO OUR VIEWS ON THE WORLD



Mennesket i centrum skaber god CX

I forlængelse af CX Day 2019, har vi reflekteret lidt over, hvad der skaber den gode kundeoplevelse. Vi tror på, at vi skal have menneskeligheden tilbage ind i vores verden. Vi skal bidrage til, at vi med de nye teknologiers mange muligheder, fastholder den menneskelige stemme gennem en bæredygtig rolle. På den måde kan vi gøre en forskel. Få vores bedste råd til, hvad fokus bør være fremadrettet, når du arbejder med at skabe gode oplevelser for dine kunder.

Apr 12, 2019



Native advertising vinder fortsat frem

Som rådgivere oplever vi ofte, at virksomheder og organisationer udvikler kommunikation uden at inddrage målgruppen. Wilkes erfaringer viser, at det er afgørende, uanset branche eller kontekst, at tage hensyn til målgruppens adfærd og behov for at opnå resultater. Læs vores 3 anbefalinger i artiklen

Apr 5, 2019



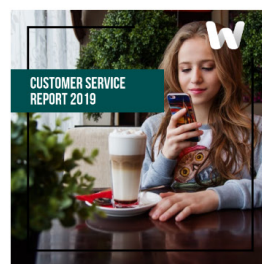
Unboxing LEGO SERIOUS PLAY

The LEGO® SERIOUS PLAY® methodology is an innovative process designed to enhance innovation and business performance. Based on research which shows that this kind of hands-on, minds-on learning produces a deeper, more meaningful understanding of the world and its possibilities, the LEGO® SERIOUS PLAY® methodology deepens the reflection process and supports an effective ideation process.

Apr 1, 2019



HERE'S SOME OF OUR FAVOURITE READS



WILKE-GRUPPEN

Vores netværk består af flere selvstændige enheder, der både arbejder på egen hånd men også samarbejder for at opnå de bedst mulige resultater for dig.



Customer Agency er specialister indenfor måling, design og implementering af CEM og kundeorienterede løsninger.



Customer Agency er specialister indenfor måling, design og implementering af CEM og kundeorienterede løsninger.



HumanFeedback er en online research-platform, som gør det nemt og hurtigt at gennemføre f.eks. brugertest, rekrutteringsopgaver og lign.



Wilke Promotion hjælper dig med at synliggøre dit brand vha. de rigtige reklameartikler og firmagaver.

PARTNERSKABER

Ingen virksomhed kan klare sig alene. Uden mennesker og partnerskaber går det ikke. Vi har etableret partnerskaber med en række dygtige mennesker fra vidt forskellige virksomheder for at kunne imødekomme stadig mere komplekse udfordringer.



Vi er skandinavisk partner og kan certificere i brugen af NPS systemet.



Vi samarbejder om at sætte dagsorden indenfor en række brancher.



Globalt netværk af ledende konsulent- og indsigtbureauer.



Vi samarbejder om udvikling af social media strategier og kampagner i Skandinavien.



Støtte til etablering og indsamling til velgørende formål.



Vi samarbejder om at skabe effekter baseret på forbrugeradfærd.



Sammen står vi bag CX Day – et initiativ der sætter fokus på kombinationen af kundeinsigter og teknologi for at skabe en mere lønsom forretning



Vi er fast samarbejdspartner på at dokumentere forbrugeradfærd på tv markedet til Copenhagen Future TV.



Sammen dyrker vi det at skabe bedre kundeoplevelser for en række fælles kunder.



Vi benytter vi af deres ekspertise til at visualisere data i realtid.



Vi repræsenterer Danmark i netværket, der samarbejder om at løse internationale problemer lokalt.



Vi benytter Confirmit til dataindsamling, fordi det er den bedste software, man kan få til formålet.

REGNSKAB

2018

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Bruttofortjeneste		38.205.861	30.257
Personaleomkostninger	1	-31.523.459	-25.852
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		6.682.402	4.405
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.261.799	-1.064
Andre driftsomkostninger		-12.280	0
Resultat før finansielle poster		5.408.323	3.341
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		194.858	-531
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	86
Finansielle indtægter	2	57.819	0
Finansielle omkostninger		-121.524	-190
Resultat før skat		5.539.476	2.706
Skat af årets resultat	3	-1.227.250	-756
Årets resultat		4.312.226	1.950
Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.700.000	1.500
Overført til øvrige lovpligtige reserver		182.800	0
Overført resultat		1.429.426	450
		4.312.226	1.950

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver			
Goodwill		564.868	666
Udviklingsprojekter		1.601.679	1.771
Immaterielle anlægsaktiver	4	2.166.547	2.437
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		862.810	796
Kunst		185.587	186
Indretning af lejede lokaler		421.052	288
Materielle anlægsaktiver	5	1.469.449	1.270
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	1.379
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	0	116
Deposita		843.930	679
Finansielle anlægsaktiver		843.930	2.174
Anlægsaktiver i alt		4.479.926	5.881
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.835.960	12.311
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	3.120.186	3.062
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.586.236	1.224
Andre tilgodehavender		2.910.341	2.890
Selskabsskat		7.263	241
Periodeafgrænsningsposter		958.392	724
Tilgodehavender		23.418.378	20.452
Likvide beholdninger		342.630	732
Omsætningsaktiver i alt		23.761.008	21.184
Aktiver i alt		28.240.934	27.065

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		525.204	525
Reserve for udviklingsomkostninger		650.800	468
Overført resultat		7.352.129	6.125
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.700.000	1.500
Egenkapital	9	11.228.133	8.618
Hensættelse til udskudt skat		880.986	642
Hensatte forpligtelser i alt		880.986	642
Banker		1.750.665	2.219
Anden gæld		128.399	760
Deposita		434.851	376
Langfristede gældsforpligtelser	10	2.313.915	3.355
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	594.399	592
Kreditinstitutter		2.336.076	3.186
Modtagne forudbetalinger fra kunder		100.000	913
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.417.603	1.611
Forudfakturering igangværende arbejder	8	1.667.313	822
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	123
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.808	4
Selskabsskat, sambeskatningsbidrag		822.306	1.095
Anden gæld		6.876.395	6.104
Kortfristede gældsforpligtelser		13.817.900	14.450
Gældsforpligtelser i alt		16.131.815	17.805
Passiver i alt		28.240.934	27.065
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Reserve for udviklingsom- kostninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	525.204	468.000	6.124.750	1.500.000	8.617.954
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-1.438.407	-1.438.407
Ordinært udbytte på egne aktier	0	0	61.593	-61.593	0
Køb af egne kapitalandele	0	0	-263.640	0	-263.640
Årets resultat	0	182.800	1.429.426	2.700.000	4.312.226
Egenkapital 31. december	525.204	650.800	7.352.129	2.700.000	11.228.133

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	28.639.521	24.196
Pensioner	2.588.237	1.969
Andre omkostninger til social sikring	316.761	287
	31.544.519	26.452
Overført til udviklingsomkostninger	-21.060	-600
	31.523.459	25.852
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	71	69
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	57.819	0
	57.819	0
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	988.306	1.021
Årets udskudte skat	238.944	-265
	1.227.250	756

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	Udviklingspro- jekter	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	900.000	5.690.697	6.590.697
Tilgang i årets løb	82.000	394.224	476.224
Kostpris 31. december	<u>982.000</u>	<u>6.084.921</u>	<u>7.066.921</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	234.169	3.940.344	4.174.513
Årets afskrivninger	182.963	542.898	725.861
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>417.132</u>	<u>4.483.242</u>	<u>4.900.374</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>564.868</u>	<u>1.601.679</u>	<u>2.166.547</u>

Særlige forudsætninger vedrørende udviklingsprojekter og skatteaktiver

Selskabets aktiverede udviklingsomkostninger omfatter primært omkostninger til egenudvikling af samt softwarelicenser til værktøjer til brug for analyse- og rapporteringsformål.

Udviklingsomkostningerne er afholdt med henblik på at øge virksomhedens fremtidige omsætningsmuligheder og indtjening hos eksisterende og nye kunder. Produkterne er alle i brug.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Kunst	Indretning af le- jede lokaler
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	5.863.191	185.587	945.037
Tilgang i årets løb	523.643	0	192.379
Kostpris 31. december	<u>6.386.834</u>	<u>185.587</u>	<u>1.137.416</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	5.067.205	0	656.645
Årets afskrivninger	456.819	0	59.719
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>5.524.024</u>	<u>0</u>	<u>716.364</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>862.810</u>	<u>185.587</u>	<u>421.052</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2018	2017
	kr.	t.kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	2.367.967	1.755
Tilgang i årets løb	0	671
Afgang i årets løb	-1.017.967	-58
Kostpris 31. december	1.350.000	2.368
Værdireguleringer 1. januar	-988.321	80
Årets afgang	195.672	0
Valutakursregulering	0	14
Årets resultat	-187.603	417
Udbytte modtaget	-369.748	-566
Af- og nedskrivning på goodwill	0	-953
Underbalance, overført tilgodehavender	0	19
Værdireguleringer 31. december	-1.350.000	-989
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	1.379

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Retailwise ApS under konkurs	Aarhus	100%

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2018 kr.	2017 t.kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	250.000	250
Afgang i årets løb	-250.000	0
Kostpris 31. december	0	250
Værdireguleringer 1. januar	-134.109	-220
Årets afgang	122.128	0
Årets resultat	11.981	86
Værdireguleringer 31. december	0	-134
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	116
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	6.360.605	5.777
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-4.907.732	-3.537
	1.452.873	2.240
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	3.120.186	3.062
Modtagne forudbetalinger under passiver	-1.667.313	-822
	1.452.873	2.240

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 525.204 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

I 2018 har selskabet erhvervet 18.406 af sine egne aktier, svarende til 3,5%. Den samlede betaling for aktierne udgjorde TDKK 592, som er trukket fra overført resultat under egenkapitalen. Disse aktier er ikke annulleret og besiddes derfor som egne aktier. Selskabet kan således sælge disse aktier på et senere tidspunkt. Aktierne er erhvervet som led i virksomhedens strategi.

Selskabet har efterfølgende i 2018 solgt 13.380 aktier til en samlet sum af TDKK 329.

I alt besidder selskabet 26.592 af sine egne aktier svarende til 5,06% af den samlede egenkapital.

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Banker	2.683	2.216.665	466.000	0
Anden gæld	888	256.798	128.399	0
Deposita	376	434.851	0	0
	3.947	2.908.314	594.399	0

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2018 kr.	2017 t.kr.
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	23.112	36
Mellem 1 og 5 år	19.547	18
	42.659	54
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 6 mdr.	1.526.491	1.071

12 Eventualposter mv.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har afgivet støtteerklæring overfor selskabet Wilke Ejendomme A/S, hvori selskabet bekræfter at det agter at støtte Wilke Ejendomme A/S med den nødvendige likviditet for årsregnskabet 2019. Endvidere agter selskabet ikke at opkræve afdrag på mellemværende mellem parterne. Støtteerklæring er afgivet i forbindelse med ændring af driften i Wilke Ejendomme A/S.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet følgende sikkerheder:

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut er der udstedt løsøre pantebrev med pant i driftsmidler og driftsmateriel til nom. t.kr. 400. Den bogførte værdi udgør i alt pr. 31. december 2018 t.kr. 862.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på t.kr. 8.000 med sikkerhed i driftsmidler, driftsmateriel, goodwill og rettigheder samt simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser. Den bogførte værdi udgør i alt pr. 31. december 2018 t.kr. 15.449.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Wilke A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Direkte produktionsomkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt huslejeindtægter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede aktiviteter med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af-og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
Indretning af lejede lokaler	3-10	år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Wilke A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Wilke A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.



HUMAN. CENTERED. INSIGHTS.

København

Overgaden Neden Vandet 9c
1414 København K

Odense

Jens Benzons Gade 54b
5000 Odense C

Aarhus

Vestergade 24, baghuset
8000 Aarhus C

www.wilke.dk

hej@wilke.dk

+45 70 10 20 80