

Wika Supermarked Køge, Gymnasievej 29 A/S

Gymnasievej 29

4600 Køge

CVR-nr. 26 86 12 68

Årsrapport for 2015/16

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2016

Per Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Wika Supermarked Køge, Gymnasievej 29 A/S Gymnasievej 29 4600 Køge Telefon: 56653456 Telefax: 56360717 E-mail: per.jensen@wikasupermarked.dk Hjemmeside: www.meny.dk CVR-nr.: 26 86 12 68 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 15. oktober 2002 Regnskabsår: 14. regnskabsår Hjemsted: Køge
Bestyrelse	Per Jensen Laila Jensen Anders Nørskov Jensen
Direktion	Per Jensen
Revision	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Spar Nord Bank Søndre Allé 1 4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er driften af supermarkedet: Meny i Wika Centeret, Gymnasievej 29, 4600 Køge.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.258.471, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.450.793.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Wika Supermarked Køge, Gymnasievej 29 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. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 11. november 2016

Direktion

Per Jensen

Bestyrelse

Per Jensen

Laila Jensen

Anders Nørskov Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Wika Supermarked Køge, Gymnasievej 29 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Wika Supermarked Køge, Gymnasievej 29 A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen 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 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 relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 13. november 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Søren René Jensen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wika Supermarked Køge, Gymnasievej 29 A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risiko-overgang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af handelsvarer og færdigvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning. Vareforbrug indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter opnået i forbindelse med købet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste 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 poster

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

		Restværdi	
Varevogne og personbiler	5	år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	0 %

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		18.959.532	17.663
Personaleomkostninger	1	<u>-17.263.623</u>	<u>-16.701</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.695.909	962
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-39.556</u>	<u>-61</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		1.656.353	901
Finansielle indtægter	2	15.913	44
Finansielle omkostninger	3	<u>-58.561</u>	<u>-67</u>
Resultat før skat		1.613.705	878
Skat af årets resultat	4	<u>-355.234</u>	<u>-200</u>
Årets resultat		<u>1.258.471</u>	<u>678</u>
Foreslået udbytte		1.200.000	0
Overført resultat		<u>58.471</u>	<u>678</u>
		<u>1.258.471</u>	<u>678</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		71.802	112
Materielle anlægsaktiver	5	71.802	112
Andre værdipapirer og kapitalandele		512.942	513
Deposita		897.674	984
Finansielle anlægsaktiver		1.410.616	1.497
Anlægsaktiver i alt		1.482.418	1.609
Færdigvarer og handelsvarer		5.674.635	5.324
Varebeholdninger		5.674.635	5.324
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		469.267	505
Andre tilgodehavender		2.851.553	1.691
Periodeafgrænsningsposter		14.686	212
Tilgodehavender		3.335.506	2.408
Likvide beholdninger		4.331.842	6.677
Omsætningsaktiver i alt		13.341.983	14.409
Aktiver i alt		14.824.401	16.018

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		1.750.793	1.692
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.200.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>3.450.793</u>	<u>2.192</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>5.267</u>	<u>8</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.267</u>	<u>8</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.368.778	6.681
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.328.337	3.610
Anden gæld		<u>3.671.226</u>	<u>3.527</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.368.341</u>	<u>13.818</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.368.341</u>	<u>13.818</u>
Passiver i alt		<u>14.824.401</u>	<u>16.018</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	14.544.175	13.936
Pensioner	1.851.213	1.837
Andre omkostninger til social sikring	506.459	509
Andre personaleomkostninger	<u>361.776</u>	<u>419</u>
	<u>17.263.623</u>	<u>16.701</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>49</u>	<u>48</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>15.913</u>	<u>44</u>
	<u>15.913</u>	<u>44</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	58.561	66
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>58.561</u>	<u>67</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	358.072	218
Årets udskudte skat	<u>-2.838</u>	<u>-18</u>
	<u>355.234</u>	<u>200</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	993.765
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>993.765</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	882.407
Årets afskrivninger	<u>39.556</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>921.963</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>71.802</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	1.692.322	0	2.192.322
Årets resultat	<u>0</u>	<u>58.471</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.258.471</u>
Egenkapital 30. juni 2016	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>1.750.793</u></u>	<u><u>1.200.000</u></u>	<u><u>3.450.793</u></u>

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

7 Eventualposter m.v.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsregnskabet for Per Jensen Finans ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter m.v. (fortsat)

Selskabet har indgået en omsætningsbestemt leasingaftale vedrørende driftsmateriel og lejemål samt en huslejeaftale med A/S KFI Leasing. Leje- og leasingaftalerne andrager årligt ca. t.kr. 6.800. Leje- og leasingaftalerne kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for leverancer af dag- og ugeblade har selskabet deponeret en bankkonto, hvori der er afgivet sikkerhed på kr. 106.500.

Som sikkerhed for leverancer fra Dansk Tipstjeneste Koncernen har selskabet deponeret en bankkonto, hvori der er afgivet sikkerhed på kr. 260.000.

Som sikkerhed for forpligtelser overfor SuperGros A/S og øvrige selskaber i Dagrofa-koncernen har selskabet indbetalt et sikkerhedsdepositum på kr. 150.000.

Selskabets anparter i Dagrofa ApS er pantsat til fordel for Dagrofa ApS og Dagrofakoncernselskaber. Anparterne er indregnet i balancen med kr. 512.942.

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Søren René Jensen

Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 18:35:42

 NEM ID

Per Bo Jensen

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 22:17:40

 NEM ID

Per Bo Jensen

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 22:17:40

 NEM ID

Per Bo Jensen

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 22:17:40

 NEM ID

Anders Nørskov Jensen

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 22:25:46

 NEM ID

Laila Jensen

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 22:28:07

 NEM ID

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter