

# WAXIES ApS

Frederiksgade 16  
8000 Aarhus C

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/05/2020**

---

**Mahsum Kalkan**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

WAXIES ApS  
Frederiksgade 16  
8000 Aarhus C

e-mailadresse: mail@waxies.dk

CVR-nr: 32291902

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med cafeteria- og restaurationsvirksomhed og dermed forbundne aktiviteter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 188.093 kr efter skat.

Resultatet overføres til egenkapitalen, der herefter udgør kr. 838.662.

Resultatet anses som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der medio marts 2020 opstået en pandemi i hele verden, der har betydet, at selskabet ikke må holde åbent. På tidspunktet for regnskabsaflæggelsen gælder forbuddet indtil august måned. Selskabet forventes at få dækket 100 % af de faste udgifter i perioden, ligesom der gives tilskud til tabt omsætning og løn til hjemsendte medarbejdere. Resultatet for 2020 vil selvfølgelig være stærkt påvirket af ovenstående, men det forventes ikke at selskabets eksistens vil være truet.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Waxies ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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, inden 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 der beløb, der vedrører regnskabsåret

## Resultatopgørelsen

### Generelt

I resultatopgørelsen er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne varesalg, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter lønninger og betaling til dørvagter samt alle udgifter i forbindelse med personalet, herunder sociale udgifter, arbejdstøj mv.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, transport.

### Renteindtægter- og udgifter

Renteindtægter- og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

## Balance

### Anlægsaktiver

Tilkøbt goodwill afskrives over 10 år.

Udgifter til indretning af lejede lokaler samt driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider på 5 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingspris, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### **Varelager**

Varelageret er optaget til den beregnede indkøbspris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsning måles til kostpris.

#### **Udbytte**

Udbytte for regnskabsåret vises i en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Skat**

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

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.264.255</b>	<b>2.747.836</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.893.141	-1.721.517
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-107.835	-90.759
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>263.279</b>	<b>935.560</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-20.121	-38.362
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>243.159</b>	<b>897.199</b>
Skat af årets resultat .....	4	-55.066	-198.236
<b>Årets resultat</b> .....		<b>188.093</b>	<b>698.963</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-11.907	498.963
<b>I alt</b> .....		<b>188.093</b>	<b>698.963</b>

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Goodwill .....		0	3.056
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>3.056</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		173.837	146.952
Indretning af lejede lokaler .....		92.052	67.124
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>265.889</b>	<b>214.076</b>
Deposita .....		421.059	421.059
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>421.059</b>	<b>421.059</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>686.948</b>	<b>638.191</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		95.000	115.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>95.000</b>	<b>115.000</b>
Udsudte skatteaktiver .....		20.392	21.596
Andre tilgodehavender .....		330.354	367.350
Periodeafgrænsningsposter .....		115.543	84.047
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>466.289</b>	<b>472.993</b>
Likvide beholdninger .....		278.176	485.488
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>839.465</b>	<b>1.073.481</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.526.413</b>	<b>1.711.672</b>



# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		563.662	575.570
Forslag til udbytte .....		150.000	200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>838.662</b>	<b>900.570</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		232.830	219.584
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		37.794	29.657
Skyldig selskabsskat .....		53.862	195.376
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		335.265	319.485
Periodeafgrænsningsposter .....		28.000	47.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>687.751</b>	<b>811.102</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>687.751</b>	<b>811.102</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.526.413</b>	<b>1.711.672</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.744.875	1.606.825
Pensionsbidrag	68.916	53.474
Andre omkostninger til social sikring	79.350	61.218
	<u>1.893.141</u>	<u>1.721.517</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Goodwill	3.056	5.000
Indretning af lejede lokaler	24.464	21.036
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	80.315	64.723
	<u>107.835</u>	<u>90.759</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteudgifter, bank	7.827	34.481
Renteudgifter, Skat	5.631	3.876
Renteudgifter, Gældsstyrelsen	6.443	0
Renteudgifter, kreditorer	220	5
	<u>20.121</u>	<u>38.362</u>

## 4. Skat af årets resultat

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	53.862	195.376
Ændring af udskudt skat	0	0
Ændring af skatteaktiver	1.204	2.860
	<u>55.066</u>	<u>198.236</u>

**5. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill kr.</b>
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-46.944
Årets afskrivning	-3.056
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-50.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

**6. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	105.182	448.589
Tilgang	49.391	107.200
Fuldt afskrevne aktiver tilbageført	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>154.574</b>	<b>555.789</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-38.058	-301.637
Årets afskrivning	-24.464	-80.315
Fuldt afskrevne aktiver tilbageført	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-62.522</b>	<b>-381.952</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>92.052</b>	<b>173.837</b>

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Waxies ApS har en huslejeforpligtelse vedr. leje af lokalerne Frederiksgade 16, 8000 Århus C.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Kalkan Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for det sambeskattede selskab og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for det sambeskattede selskab.

## 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Som sikkerhed for kassekredit i Arbejdernes Landsbank er der udstedt et ejerpantebrev på kr. 1.000.000. Banken har 1. prioritetspant i restaurationen Waxies incl. driftsinventar og goodwill

## 9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	5