

Walkö A/S

Hammerholmen 18, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 33 57 31 38

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 til 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/11 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret i. oktober 2015 - 30. september 2016 for Wallkö 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. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret i. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 29. november 2016

Direktion

Bjørn Ulric Hartel Rosenvinge -
Thürmer

Bestyrelse

Kirsten Rosenvinge - Thürmer
formand

Ole Frands Sigetty

Bjørn Ulric Hartel Rosenvinge -
Thürmer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Wallkö A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Wallkö A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Valby, den 29. november 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Walkö A/S Hammerholmen 18 2650 Hvidovre CVR-nr.: 33 57 31 38 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Stiftet: 2. marts 2011 Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Kirsten Rosenvinge - Thürmer, formand Ole Frands Sigetty Bjørn Ulric Hartel Rosenvinge - Thürmer
Direktion	Bjørn Ulric Hartel Rosenvinge - Thürmer
Revision	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og agenturvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 44.209, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 5.290.086.

Selskabet har i regnskabsåret 2015/16 gennemgået en større sanering og været påvirket af flere ekstraordinære omkostninger, herunder bl.a. investering i nye it systemer, ændring af organisationen etc., som alle er faktorer der har påvirket resultatet. Det er ledelsens opfattelse af de udgifter som har været i følge af disse tiltag i regnskabet 2015/16 er enkeltstående og der budgetteres med positiv drift og resultat for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		5.583.352	5.719.975
Personaleomkostninger	1	-4.355.874	-5.218.856
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-244.537	-249.439
Resultat før finansielle poster		982.941	251.680
Finansielle indtægter	2	429.593	69.546
Finansielle omkostninger	3	-1.159.653	-378.644
Resultat før skat		252.881	-57.418
Skat af årets resultat	4	-208.672	806.129
Årets resultat		44.209	748.711
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		44.209	748.711
		44.209	748.711

Balance 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Software		0	430.940
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>430.940</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		688.464	35.945
Indretning af lejede lokaler		71.700	35.700
Materielle anlægsaktiver	6	<u>760.164</u>	<u>71.645</u>
Andre tilgodehavender		1.024.046	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.024.046</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.784.210</u>	<u>502.585</u>
Færdigvarer og handelsvarer		14.854.722	14.573.562
Varebeholdninger		<u>14.854.722</u>	<u>14.573.562</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.335.899	3.743.989
Andre tilgodehavender		282.842	399.816
Udskudt skatteaktiv		597.457	806.129
Selskabsskat		1.519	86.443
Periodeafgrænsningsposter		129.166	0
Tilgodehavender		<u>6.346.883</u>	<u>5.036.377</u>
Likvide beholdninger		<u>82.650</u>	<u>4.247</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>21.284.255</u>	<u>19.614.186</u>
Aktiver i alt		<u>23.068.465</u>	<u>20.116.771</u>

Balance 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Selskabskapital		3.001.000	3.001.000
Overført resultat		2.289.086	1.069.491
Egenkapital	7	5.290.086	4.070.491
Kreditinstitutter		8.686.234	7.356.161
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.948.827	3.738.979
Gæld til tilknyttede virksomheder		157.151	1.285.112
Gæld til associerede virksomheder		0	1.437
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		633.170	767.738
Anden gæld		3.352.997	2.896.853
Kortfristede gældsforpligtelser		17.778.379	16.046.280
Gældsforpligtelser i alt		17.778.379	16.046.280
Passiver i alt		23.068.465	20.116.771
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.144.888	5.012.409
Pensioner	129.232	135.278
Andre personaleomkostninger	81.754	71.169
	<u>4.355.874</u>	<u>5.218.856</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	59.104
Valutakursgevinster	429.593	10.442
	<u>429.593</u>	<u>69.546</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	443.681	378.644
Valutakurstab	715.972	0
	<u>1.159.653</u>	<u>378.644</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	208.672	-806.129
	<u>208.672</u>	<u>-806.129</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Software kr.
Kostpris 1. oktober	623.298
Overførsler i årets løb	-623.298
Kostpris 30. september	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	192.358
Overførsler i årets løb	-192.358
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af le- jede lokaler kr.
Kostpris 1. oktober	719.068	63.000
Tilgang i årets løb	444.939	57.177
Overførsler i årets løb	623.298	0
Kostpris 30. september	<u>1.787.305</u>	<u>120.177</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	683.123	27.300
Årets afskrivninger	223.360	21.177
Overførsler i årets løb	192.358	0
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>1.098.841</u>	<u>48.477</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>688.464</u>	<u>71.700</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	3.001.000	1.069.491	4.070.491
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	1.175.386	1.175.386
Årets resultat	0	44.209	44.209
Egenkapital 30. september	3.001.000	2.289.086	5.290.086

Selskabskapitalen specificerer sig således:

3.000 A-aktier á kr. 1.000	3.000.000
1 B-aktie á kr. 1.000	1.000
	3.001.000

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. oktober	3.001.000	3.001.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Tilgang i året	0	0	1.000	0	0
Selskabskapital	3.001.000	3.001.000	3.001.000	3.000.000	3.000.000

Noter til årsrapporten

8 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på leje af lager- og kontorlokaler, som tidligst kan opsiges til fraflytning den 30. september 2017. Huslejeforpligtelsen andrager t.kr. 1.517

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter på leasing af biler og kopimaskine. Leasingforpligtelsen udgør i alt t.kr. 76

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CLOU-THÜRMER A/S (administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst skadeløspantebrev på t.kr. 8.000 som virksomhedspant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdning og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser med en bogført værdi på t.kr. 21.096.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Wallkö A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Fundamental fejl

Efter indsendelse af årsrapporten 2014/15 blev konstateret fejl i den indregnede omkostning til bonushensættelse til kunder. Fejlen er behandlet som en fundamental fejl og har medført en negativ regulering på overført resultat pr. 30. september 2015 med 589.924 kr., som konsekvens af forøgelse af anden gæld.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejret gennemsnit metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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